

Reykjavíkurborg A-hluti

Ársreikningur
2016



Efnisyfirlit

A-hluti:

Aðalsjóður	
Eignasjóður	
Bílastæðasjóður	
Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs	

Aðalsjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur
2016



Reykjavíkurborg
kt. 530269-7609
Ráðhúsi Reykjavíkur
Tjarnargötu 11
101 Reykjavík

Aðalsjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur 2016

Efnisyfirlit

	bls.
Skýrsla og áritun borgarstjóra	2
Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4-5
Yfirlit um sjóðstreymi	6
Skýringar	7-15

Skýrsla og áritun borgarstjóra

Ársreikningur Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar fyrir árið 2016 er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga og reglugerð um bókhald, fjárhagsáætlanir og ársreikninga sveitarfélaga. Í ársreikningnum er gerð grein fyrir reikningsskilaaðferðum.

Samkvæmt rekstrarreikningi Aðalsjóðs voru rekstrartekjur 100.724 mkr á árinu, en þar af námu skatttekjur 77.964 mkr. Álagningarhlutfall útsvars var 14,52%, sem er lögbundið hámark. Álagningarhlutfall fasteignaskatts nam 0,2% í A-flokki, 1,32% í B-flokki og 1,65% í C-flokki. Lögbundið hámark þess er 0,625% í A-flokki, 1,32% í B-flokki og 1,65% í C-flokki. Rekstrarniðurstaða Aðalsjóðs var neikvæð um 3.411 mkr, en áætlun gerði ráð fyrir að hún yrði neikvæð um 7.279 mkr á árinu.

Heildareignir námu í árslok samtals 73.732 mkr og heildarskuldir ásamt skuldbindingum voru 43.836 mkr. Eigið fé nam 29.896 mkr.

Þann 1. desember 2016 var fjöldi íbúa í Reykjavíkurborg samtals 123.133.

Við mat á lífeyrisskuldbindingu Aðalsjóðs eru notaðar forsendur um dánar- og lífslíkur sem gera ráð fyrir að dánartíðni haldi áfram að lækka og meðalævi lengjast í stað þess að miða við reynslu undangenginna ára. Það er mat stjórnenda að þessar forsendur gefi gleggri mynd af lífeyrisskuldbindingu Aðalsjóðs í árslok 2016 og að Reykjavíkurborg beri að taka tillit til þeirra með vísan til ársreikningalaga. Sjá nánar í skýringum nr. 16, 23 og 24.

Samkvæmt bestu vitneskju borgarstjóra er ársreikningurinn saminn í samræmi við lög og gefur glögga mynd af eignum og skuldum, fjárhagsstöðu og rekstrarafkomu Aðalsjóðs og að í skýrslu stjórnar komi fram þær upplýsingar sem krafist er.

Borgarstjóri staðfestir hér með ársreikning Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar fyrir árið 2016 með undirritun sinni.

Reykjavík, 9. maí 2017.

Dagur B. Eggertsson
borgarstjóri

Rekstrarreikningur ársins 2016

	Skýr	Ársreikningur 2016	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2016	Ársreikningur 2015
Rekstrartekjur	2,15			
Skatttekjur		77.963.741	77.389.472	70.831.294
Framlög frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga		6.703.615	6.138.200	6.193.805
Aðrar tekjur		16.056.904	15.002.809	15.127.205
Rekstrartekjur samtals		100.724.260	98.530.481	92.152.304
Rekstrargjöld	3			
Laun og launatengd gjöld	16,24	49.723.489	50.403.435	47.324.771
Hækkun lífeyrisskuldbindinga *	16,24	5.011.613	5.000.000	8.086.809
Hækkun lífeyrisskuldbindinga**	16,24	0	0	6.486.391
Annar rekstrarkostnaður	17	53.945.727	54.528.218	52.788.596
Rekstrargjöld samtals		108.680.829	109.931.653	114.686.567
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		(7.956.569)	(11.401.172)	(22.534.263)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	2,4,18	4.545.380	4.122.347	4.282.138
Rekstrarniðurstaða	22	(3.411.189)	(7.278.825)	(18.252.125)

* Við mat á lífeyrisskuldbindingu eru notaðar forsendur um dánar- og lífslíkur sem gera ráð fyrir að dánartíðni haldi áfram að lækka og meðalævi lengjast í stað þess að miða við reynslu undangenginna ára. Sjá nánar í skýringum nr. 16 og 24.

** Við mat á lífeyrisskuldbindingu í árslok 2015 voru í fyrsta sinn notaðar forsendur um dánar- og lífslíkur sem gera ráð fyrir að dánartíðni haldi áfram að lækka og meðalævi lengjast í stað þess að miða við reynslu undangenginna ára. Áhrif þessara breytinga á forsendum matsins námu á árinu 2015 um 6.486 mkr og eru tilgreind sérstaklega í rekstrarreikningi eins og í fyrra.

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

Eignir	Skýr	Ársreikningur 31.12.2016	Ársreikningur 31.12.2015
Fastafjármunir			
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignarhlutir í félögum	5,19	8.624.285	8.377.535
Langtímakröfur, víkjandi skuldabréf	6,7,21	11.553.429	12.178.899
Langtímakröfur	6,7,21	31.884.379	33.536.348
Fastafjármunir samtals		52.062.093	54.092.782
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur:			
Óinnheimtar tekjur	20	7.491.028	7.390.557
Næsta árs afborganir langtímakrafna	6,21	4.048.853	3.534.294
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki		64.547	85.077
Aðrar skammtímakröfur	20	1.618.788	2.090.777
Handbært fé	9	8.446.973	5.283.209
Veltufjármunir samtals		21.670.188	18.383.915
Eignir samtals		73.732.282	72.476.696
Eignir utan efnahagsreiknings.....			
		10	

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2016	Ársreikningur 31.12.2015
Skuldir og eigið fé			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	22	29.896.221	33.307.410
Eigið fé samtals		29.896.221	33.307.410
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbinding	11,23,24	28.497.400	25.600.200
Skuldbindingar samtals		28.497.400	25.600.200
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		2.124.129	1.840.605
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindingar	23	2.124.000	2.054.000
Skuldir við eigin fyrirtæki		5.398.697	2.657.217
Aðrar skammtímaskuldir		5.691.834	7.017.265
Skammtímaskuldir samtals		15.338.660	13.569.086
Skuldir og skuldbindingar samtals		43.836.060	39.169.286
Skuldir og eigið fé samtals		73.732.282	72.476.696
Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings			
12,25,26			

Sjóðstreymisyfirlit 2016

	Skýr	Ársreikningur 2016	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2016	Ársreikningur 2015
Rekstrarhreyfingar				
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	22	(3.411.189)	(7.278.825)	(18.252.125)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Söluhagnaður eigna		(6.563)	0	0
Verðbætur og gengismunur langtímakrafna	4	(1.034.524)	(1.489.309)	(1.043.465)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	23	5.011.613	5.000.000	14.573.200
Niðurfærsla langtímakrafna		3.100	0	243.020
Veltufé frá rekstri		562.437	(3.768.134)	(4.479.370)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Óinnheimtar tekjur (hækkun), lækkun		(100.471)	0	(972.452)
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun), lækkun		471.989	0	(405.027)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun		(1.041.906)	0	898.349
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	23	(2.044.413)	(1.950.000)	(1.770.500)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		(2.714.801)	(1.950.000)	(2.249.629)
Handbært fé frá rekstri		(2.152.364)	(5.718.134)	(6.729.000)
Fjárfestingarhreyfingar				
	14			
Eignarhlutar í félögum, breyting		(144.188)	(256.000)	(50.000)
Verðbréf, breyting		2.794.305	4.704.029	2.752.787
Fjárfestingarhreyfingar		2.650.117	4.448.029	2.702.787
Fjármögnunarhreyfingar				
Eigin fyrirtæki, breyting		2.666.010	(410.596)	1.316.345
Fjármögnunarhreyfingar		2.666.010	(410.596)	1.316.345
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé		3.163.764	(1.680.701)	(2.709.868)
Handbært fé í ársbyrjun		5.283.209	2.550.058	7.993.077
Handbært fé í árslok		8.446.973	869.357	5.283.209

Skýringar

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningur Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar er gerður samkvæmt kostnaðarverðsreglu og í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Ársreikningurinn byggir í meginatriðum á sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Ársreikningurinn felur í sér reikningsskil yfirstjórnar borgarinnar og málaflokka hennar árið 2016.

Reikningsskilaaðferðir

2. Innlausn tekna

Skatttekjur eru færðar til tekna við álagningu þeirra en til lækkunar er færð reiknuð niðurfærsla vegna óinnheimtra skatttekna. Til skatttekna teljast útsvar að fráðregnu framlagi til Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga, fasteignaskattar og framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga, auk annarra tekna sem hafa ígildi skatta, svo sem lóðarleiga. Tekjur af sölu þjónustu og vöru eru almennt færðar þegar afhending hefur farið fram og kröfuréttur myndast. Sama á við um styrki. Áfallnar vaxtatekjur eru færðar til tekna í samræmi við höfuðstól og skilmála vaxtaberandi krafna. Arðstekjur eru færðar til tekna þegar réttur til þeirra hefur myndast.

3. Lotun gjalda

Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

4. Verðlags- og gengisviðmið

Eignir og skuldir, sem bundnar eru verðlagsvísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla, eru færðar í ársreikninginn miðað við verðlag eða gengi í lok ársins. Verðbætur og gengismunur sem myndast er færður í rekstrarreikning.

5. Eignarhlutir í félögum

Í ársreikningi Aðalsjóðs eru eignarhlutir í félögum, byggðasamlögum og eigin fyrirtækjum færðir á kostnaðarverði, en bókfært verð eignarhluta í árslok 2001 er þó óbreytt í ársreikningnum. Í ársreikningi Aðalsjóðs er fyrst og fremst verið að draga fram ráðstöfun skatttekna og er því ekki færð hlutdeild í afkomu félaga. Framlög borgarinnar til byggðasamlaga teljast hluti kostnaðar við eigandi málaflokks.

6. Langtímakröfur

Langtímakröfur eru færðar til eignar í samræmi við lánskjör að teknu tilliti til niðurfærslu, sbr. skýringu 7. Næsta árs- og gjaldfallnar afborganir langtímakrafna eru færðar í efnahagsreikningi meðal veltufjármuna.

Skýringar

7. Niðurfærslur krafna

Langtímakröfur, óinnheimtar skatttekjur og aðrar útistandandi skammtímakröfur hafa verið metnar með tilliti til tapsáhættu og niðurfærðar með óbeinni afskrift í ársreikningi. Ekki er hér um endanlega afskrift að ræða heldur er myndaður mótreykingur sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting á niðurfærslu sem þannig er ákveðin að teknu tilliti til endanlegra tapaðra krafna á reikningsárinu er færð í rekstrarreikning.

8. Skammtímakröfur

Skammtímakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til gengismunar og áfallinna vaxta ef um vaxtaberandi kröfur er að ræða. Kröfurnar eru niðurfærðar til að mæta vanhöldum við innheimtu þeirra, sbr. skýringu 7 um niðurfærslu krafna.

9. Handbært fé

Sjóður, bankainnstæður og markaðsverðbréf teljast til handbærs fjár.

10. Eignir utan efnahagsreiknings

Lönd og lóðir í eigu Aðalsjóðs eru ekki færðar til eignar í efnahagsreikningi.

11. Skuldbindingar

Skuldbinding vegna lífeyrisréttinda starfsmanna borgarinnar er færð sem skuldbinding í efnahagsreikningi samkvæmt tryggingafræðilegu mati. Breyting á skuldbindingunni er færð í rekstrarreikning. Sjá nánar í skýringu nr. 23 og 24.

12. Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings

Leigusamningar, þar sem meginhluti ávinnings eða áhættu er ekki á ábyrgð Aðalsjóðs, eru flokkaðir sem rekstrarleigusamningar. Þess konar samningar geta verið um einkaframkvæmd eða fjármögnunarleigu. Árleg leigufjárhæð vegna slíkra samninga er gjaldfærð í rekstrarreikningi.

13. Fjárhagsáætlun

Fjárhagsáætlun með viðaukum fyrir árið 2016 er hluti ársreikningsins og er birt í ársreikningnum.

14. Yfirlit um sjóðstreymi

Í fjárfestingarhreyfingum í yfirliti um sjóðstreymi er færð sú fjárfesting borgarinnar, sem hefur áhrif á handbært fé. Að auki er tilgreind sú fjárfesting, sem ráðist er í og fjármögnuð er með viðskiptaskuld eða lánsamningi.

Skýringar

15. Rekstrartekjur

Rekstrartekjur greinast þannig:	Ársreikningur 2016	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2016
Skatttekjur:		
Útsvar:		
Staðgreiðsla	68.705.540	67.792.924
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu	(3.643.476)	(3.595.079)
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu v málefna fatlaðra	(4.684.469)	(4.622.245)
	60.377.596	59.575.600
Eftirá álagt útsvar	2.975.576	1.350.000
Skattbreytingar	(580.469)	0
Afskrifaðar skatttekjur	(1.030.113)	0
Breyting á niðurfærslu	500.000	0
	62.242.589	60.925.600
Fasteignaskattar:		
Fasteignaskattur	14.411.410	15.135.990
Lóðarleiga	1.305.381	1.327.882
Niðurfærsla fasteignaskatta	4.360	0
	15.721.151	16.463.872
Skatttekjur samtals	77.963.741	77.389.472
Framlög Jöfnunarsjóðs:		
Framlag vegna málefna fatlaðs fólks	5.060.300	4.464.000
Jöfnunarsjóður sveitarfélaga, önnur framlög	1.643.315	1.674.200
	6.703.615	6.138.200
Aðrar tekjur:		
Þjónustutekjur	7.899.748	7.649.330
Eignatekjur	536.350	473.230
Endurgreiðslur annarra	4.874.857	4.585.773
Aðrar tekjur	2.745.949	2.294.475
	16.056.904	15.002.809
Rekstrartekjur samtals	100.724.260	98.530.481

Skýringar

16. Laun og launatengd gjöld

	Ársreikningur 2016	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2016
Laun og launatengd gjöld greinast þannig:		
Laun	40.155.856	40.522.984
Launatengd gjöld	9.518.878	9.810.451
	49.674.734	50.333.435
Breyting áfallins orlofs	138.500	70.000
Millifærð laun	(89.745)	0
	49.723.489	50.403.435
Breyting lífeyrisskuldbindingar	5.011.613	5.000.000
	54.735.102	55.403.435
Fjöldi stöðugilda að meðaltali	6.641	

Laun og launatengd gjöld vegna borgarráðs og borgarstjórnar námu 163.576 þús.kr. á árinu 2016.

17. Annar rekstrarkostnaður

Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:

Vöru- og þjónustukaup	33.841.133	33.436.223
Skattar og önnur opinber gjöld	38.302	26.431
Styrkir, framlög og annar kostnaður	20.066.292	21.065.564
	53.945.727	54.528.218

18. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

Vaxtatekjur og verðbætur	3.646.669	3.551.226
Fjármagnstekjuskattur	(245.378)	(265.000)
Vaxtagjöld og verðbætur	(98.073)	(17.051)
Gengismunur	(33.464)	0
	3.269.754	3.269.175
Arður af eignarhlutum	345.423	195.000
Söluhagnaður verðbréfa	6.563	0
Ábyrgðargjald	923.641	658.172
	4.545.380	4.122.347

Skýringar

19. Eignarhlutir í félögum

Eignarhlutir í félögum greinast þannig:

	Eignarhlutur	Bókfært verð
Aflvaki hf.	54,5%	4.363
Harpa tónlistar- og ráðstefnuhús ohf.	46,0%	555.370
Eignarhaldsfélagið Spölur hf.		300
Faxaflóahafnir sf.		59.111
Félagsbústaðir hf.	100,0%	3.001.000
Hagstofa (hluti í Þjóðskrá)		4
Internet á Íslandi hf.	0,2%	33
Íslensk nýsköpun ehf.	10,0%	0
Íþróttar- og sýningahöllin hf.	50,0%	50.000
Jörundur ehf.	100,0%	0
Landskerfi bókasafna hf.	20,6%	29.524
Landsvirkjun	44,5%	0
Lánasjóður sveitarfélaga ohf.	17,5%	1.547.831
Malbikunarstöðin Höfði hf.	99,0%	190.575
Minjavernd hf.	38,3%	107.839
Neyðarlínan hf.	12,5%	2.000
Skallagrímur hf.		3
Skipulagssjóður Reykjavíkurborgar	100,0%	1.035.846
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs.	60,80%	1.027.526
Sorpa bs.	66,70%	486.019
Strætó bs.	60,3%	514.504
Vísindagarðar Háskóla Íslands ehf.	5,4%	11.688
Próunarfélag Grundartanga ehf.	16,7%	750
		<u>8.624.285</u>

20. Niðurfærsla krafna

Niðurfærsla skammtímakrafna og verðbréfa greinist þannig:

Niðurfærsla annarra krafna en skatttekna í ársbyrjun	210.900
Tapaðar kröfur á árinu	(50.799)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	<u>110.899</u>
Niðurfærsla í lok ársins	<u>271.000</u>

Eftirstöðvar skatttekna án dráttarvaxta og niðurfærslu námu í árslok samtals 11.201 mkr. Niðurfærsla skatttekna ásamt afskrift skatttekna á árinu, samtals að fjárhæð 526 mkr., er færð til lækkunar á skatttekjum. Niðurfærsla skatttekna nam í lok árs samtals 5.211 mkr.

21. Langtímakröfur

Langtímakröfur greinast þannig:

Kröfur á borgarfyrirtæki	34.627.740
Kröfur á borgarfyrirtæki, víkjandi skuldabréf	12.434.163
Kröfur á aðra	<u>483.758</u>
	47.545.661
Niðurfærsla ýmissa skuldabréfa	(59.000)
	47.486.661
Næsta árs afborgun langtímakrafna	(4.048.853)
	<u>43.437.809</u>

Skýringar

21. Langtímakröfur frh.:

Afborganir af langtímakröfum greinast þannig á næstu ár:

Árið 2017	4.048.853
Árið 2018	4.226.814
Árið 2019	4.243.593
Árið 2020	4.211.417
Árið 2021	4.211.417
Síðar	26.603.567
Langtímakröfur samtals	<u>47.545.661</u>

22. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikning:

Eigið fé 1.1.2016	33.307.410
Rekstrarniðurstaða ársins	(3.411.189)
Eigið fé 31.12.2016	<u>29.896.221</u>

23. Lífeyrisskuldbinding

Samkvæmt mati tryggingastærðfræðings nam áfallin lífeyrisskuldbinding Lífeyrissjóðs starfsmanna Reykjavíkurborgar 30.621 mkr. í árslok 2016, núvirt miðað við 2% vexti, að teknu tilliti til hlutdeildar í hreinni eign lífeyrissjóðsins.

Lífeyrisskuldbindingin greinist þannig:

Lífeyrisskuldbinding 1.1. 2016	27.654.200
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna á árinu	(2.044.413)
Breyting á lífeyrisskuldbindingu á árinu	5.011.613
Lífeyrisskuldbinding 31.12. 2016	<u>30.621.400</u>
Skammtíamhluti lífeyrisskuldbindingar	2.124.000
Langtíamhluti lífeyrisskuldbindingar	28.497.400
Lífeyrisskuldbinding 31.12.2016	<u>30.621.400</u>

Áætluð þátttaka í greiðslu lífeyris á árinu 2016 er færð meðal skammtímaskulda í efnahagsreikningi.

Áætluð þátttaka Aðalsjóðs í greiðslu lífeyris eftir tímabilum:

Til greiðslu árin 2017-2021	6.457.346
Til greiðslu árin 2022-2026	6.250.452
Til greiðslu árin 2027-2031	5.651.151
Til greiðslu árin 2032 og síðar	12.262.451
	<u>30.621.400</u>

Aðalsjóður greiddi á árinu 2007 inn á lífeyrisskuldbindingu sína hjá LSR með verðbréfum vegna sölu Landsvirkjunar. Lífeyrissjóðurinn heldur þessari innborgun aðgreindri frá öðrum eignum lífeyrissjóðsins við útreikning á lífeyrisskuldbindingu borgarinnar.

Skýringar

24. Mat á lífeyrisskuldbindingu

Áfallin lífeyrisskuldbinding Aðalssjóðs vegna Lífeyrissjóðs starfsmanna Reykjavíkurborgar (LsRb) nam 30.621 mkr í árslok 2016 að teknu tilliti til hlutdeildar í hreinni eign lífeyrissjóðsins. Meginhluti réttinda í lífeyrissjóðnum fylgir launabreytingu og eru þau núvirt miðað við 2% vaxtaforsendu en að öðru leyti er núvirt miðað við 3,5% vexti.

Við mat á lífeyrisskuldbindingu Aðalssjóðs vegna LsRb eru notaðar forsendur um dánar- og lífslíkur í samræmi við tillögu Félags íslenskra tryggingastærðfræðinga að breytingu dánar- og eftirlífendataflna frá 1. mars 2015. Við tryggingafræðilega athugun á fjárhag LsRb er hins vegar stuðst við gildandi dánar- og eftirlífendatöflur sem miðast við reynslu árána 2010-2014. Breytingartillagan frá 1. mars 2015 felur í sér nýja aðferðafræði við mat á dánar- og lífslíkum á þann veg að gert er ráð fyrir að dánartíðni haldi áfram að lækka og meðalævi að lengjast næstu áratugina í stað þess að miða dánar- og lífslíkur við reynslu undangenginna ára. Það er mat stjórnenda Reykjavíkurborgar að þessi nýja aðferðafræði gefi gleggri mynd af lífeyrisskuldbindingu Aðalssjóðs í árslok 2016 og að Reykjavíkurborg beri að taka tillit til hennar með vísan til ársreikningalaga. Hér ber líka að hafa í huga að Lífeyrissjóður starfsmanna Reykjavíkurborgar er lokaður sjóður.

25. Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings

	Heildar- skuldbinding	Til greiðslu 2017
Rekstrar- og þjónustusamningar		
Yfirlit:		
Styrkir á vegum borgarráðs	171.010	72.690
Styrkir v. menningarmála	3.184.761	1.083.304
Þjónustusamningar við íþrótt- og æskulýðsfélög	3.736.600	1.201.900
Styrkir og þjónustusamningar v. velferðarmála	7.746.434	2.675.148
Styrkir og þjónustusamningar v. skóla- og frístundamála	17.886	17.886
Tónlistar- og ráðstefnuhús, húsnæði	7.652.816	505.434
	<u>22.509.508</u>	<u>5.556.362</u>

26. Ábyrgðir

Á Aðalsjóði hvíla ábyrgðarskuldbindingar gagnvart þriðja aðila vegna skuldabréfalána sem hér segir:

	Hlutfall ábyrgðar Reykjavíkurb.	Eftirstöðvar 31.12.2016
Faxaflóahafnir sf.	75,56%	673.145
Orkuveita Reykjavíkur	93,54%	122.991.097
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs	56,89%	135.101
Sorpa bs.	56,89%	191.387
Strætó bs.	56,89%	71.781
Félagsbústaðir hf	100,00%	5.704.538
Vegna kirkjubygginga		270.152
		<u>130.037.200</u>

Skýringar

27. Tengdir aðilar

Borgarstjórn og æðstu stjórnendur sveitarfélagsins eru skilgreind sem tengdir aðilar sveitarfélagsins. Makar þessara aðila, ófjárráða börn og aðrir fjárhagslega háðir einstaklingar falla einnig undir skilgreininguna ásamt fyrirtækjum í eigu eða undir stjórn þessara aðila.

Á árinu náðu viðskipti sveitarfélagsins við tengda aðila eingöngu til hefðbundinnar þjónustu sem sveitarfélagið veitir og opinberra gjalda sem lögð eru á tengda aðila. Viðskiptin eru á sömu forsendum og þegar um ótengda aðila er að ræða og eru skilyrði og skilmálar viðskiptanna sambærileg og við ótengda aðila.

Skýringar

28. Lykiltölur

Yfirlit um lykiltölur:

Í hlutfalli við rekstrartekjur:	Ársreikningur 2016	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2016
Útsvar	61,8%	61,8%
Fasteignaskattar	15,6%	16,7%
Framlög Jöfnunarsjóðs	6,7%	6,2%
Skatttekjur samtals	84,1%	84,8%
Aðrar tekjur	15,9%	15,2%
Rekstrartekjur samtals	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	54,3%	56,2%
Annar rekstrarkostnaður	53,6%	55,3%
Rekstrargjöld samtals	107,9%	111,6%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(7,9%)	(11,6%)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	4,5%	4,2%
Rekstrarniðurstaða	(3,4%)	(7,4%)
Veltufé frá rekstri	0,6%	(3,8%)
Fjárfestingarhreyfingar	2,6%	4,5%
Í þús. kr. á íbúa:	Ársreikningur 2016	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2016
Skatttekjur	633	629
Framlög Jöfnunarsjóðs	54	50
Aðrar tekjur	130	122
Tekjur samtals	818	800
Laun og launatengd gjöld	(445)	(450)
Annar rekstrarkostnaður	(438)	(443)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	37	33
Rekstrarniðurstaða	(28)	(59)
Efnahagur:	Ársreikningur 2016	Ársreikningur 2015
Eignir	599	592
Eigið fé	243	272
Skuldir og skuldbindingar	356	320
Sjóðstreymi:	Ársreikningur 2016	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2016
Veltufé frá rekstri	5	(31)
Handbært fé frá rekstri	(17)	(46)
Aðrar lykiltölur:	Ársreikningur 2016	Ársreikningur 2015
Veltufjárhlutfall - veltufjármunir/skammtímaskuldir	1,41	1,35
Eiginfjárhlutfall - eigið fé/heildarfjármagn	0,41	0,46
Íbúafjöldi, (heimild: Hagstofa Íslands):		
Íbúafjöldi 1. desember 2016	123.133	122.452

Eignasjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur
2016



Eignasjóður Reykjavíkurborgar
kt. 570480 - 0149
Borgartúni 12-14
105 Reykjavík

Eignasjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur 2016

Efnisyfirlit

	bls.
Skýrsla og áritun borgarstjóra	2
Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4-5
Yfirlit yfir sjóðstreymi	6
Skýringar	7-15

Skýrsla og áritun borgarstjóra

Ársreikningur Eignasjóðs Reykjavíkurborgar er gerður í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Í ársreikningnum er gerð grein fyrir reikningsskilaaðferðum og þeim breytingum sem á þeim hafa orðið frá fyrra ári.

Hagnaður af rekstri Eignasjóðs Reykjavíkurborgar á árinu 2016 nam 5.570 mkr. Eignir í árslok námu 124.625 mkr. skv. efnahagsreikningi og var eigið fé jákvætt um 45.030 mkr. Að öðru leyti er vísað í ársreikninginn um ráðstöfun hagnaðar.

Launagreiðslur námu alls 1.397 mkr auk launatengdra gjalda að fjárhæð 310 mkr.

Borgarstjóri og skrifstofustjóri staðfesta hér með ársreikning Eignasjóðs fyrir árið 2016 með undirritun sinni.

Reykjavík, 9. maí 2017.

Dagur B. Eggertsson
borgarstjóri

Hrólfur Jónsson
skrifstofustjóri eigna og atvinnuþróunar

Rekstrarreikningur ársins 2016

	Skýr	Ársreikningur 2016	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2016	Ársreikningur 2015
Rekstrartekjur	2,28			
Leigutekjur		17.284.492	17.966.373	16.738.147
Aðrar tekjur		5.688.210	6.896.508	4.811.081
Rekstrartekjur samtals		22.972.702	24.862.881	21.549.227
Rekstrargjöld	3			
Laun og launatengd gjöld	16,29	1.675.032	1.735.950	1.613.200
Annar rekstrarkostnaður	30	6.543.209	5.761.535	6.425.901
Afskriftir	9-10,19	4.415.846	4.237.556	4.074.858
Rekstrargjöld samtals		12.634.087	11.735.041	12.113.959
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		10.338.615	13.127.840	9.435.269
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	4,24	(4.769.085)	(5.477.982)	(5.056.761)
Rekstrarniðurstaða	21	5.569.530	7.649.858	4.378.508

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2016	Ársreikningur 31.12.2015
Eignir			
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	8,9,10,18		
Fasteignir og lóðir		92.275.872	89.389.737
Götur		12.255.556	12.811.060
Áhöld og tæki		4.091.754	3.957.122
Leigugeignir		7.027.579	7.653.336
		115.650.761	113.811.255
Áhættufjármunir og langtímakröfur:	7,17		
Langtímakröfur		1.083.118	1.483.261
		1.083.118	1.483.261
Fastafjármunir samtals		116.733.879	115.294.516
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur:			
Viðskiptakröfur	5,20	1.997.142	886.768
Næsta árs afborganir langtímakrafna	17	575.424	593.715
Inneign hjá Aðalsjóði		4.250.982	1.817.666
Aðrar skammtímakröfur		838.978	238.839
Handbært fé	6	228.749	313.334
Veltufjármunir samtals		7.891.276	3.850.321
Eignir samtals		124.625.155	119.144.837

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2016	Ársreikningur 31.12.2015
Skuldir og eigið fé			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningar	21	45.030.207	39.460.677
		45.030.207	39.460.677
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	22	60.749.449	60.719.185
Leiguskuldir	12,23	11.574.619	12.119.302
Langtímaskuldir samtals		72.324.067	72.838.487
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		1.568.277	1.320.788
Næsta árs afborganir langtímaskulda	22	4.335.872	4.100.937
Næsta árs afborganir leiguskulda	23	764.673	725.216
Aðrar skammtímaskuldir		602.059	698.732
Skammtímaskuldir samtals		7.270.881	6.845.673
Skuldir samtals		79.594.948	79.684.160
Skuldir og eigið fé samtals		124.625.155	119.144.837
Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings	13,25		

Sjóðstreymisyfirlit 2016

	Skýr	Ársreikningur 2016	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2016	Ársreikningur 2015
Rekstrarhreyfingar				
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	21	5.569.530	7.649.858	4.378.508
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	9-10,19	4.415.846	4.237.556	4.074.858
Sölutap (-hagnaður) eigna		(1.819.934)	(3.014.993)	(957.842)
Niðurfærsla langtímakrafna		45.671	0	0
Verðbætur og gengismunur krafna/skulda	4	1.576.184	2.400.850	1.831.792
Veltufé frá rekstri		9.787.296	11.273.271	9.327.315
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:				
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun		(1.710.514)	0	(184.893)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		150.816	0	(50.853)
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum		(1.559.698)	0	(235.746)
Handbært fé frá rekstri		8.227.598	11.273.271	9.091.569
Fjárfestingahreyfingar				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	18	(9.371.914)	(10.587.718)	(9.432.035)
Innborguð gatnagerðargjöld	18	2.869.419	4.243.470	2.218.766
Sala byggingaréttar	28	1.241.123	2.398.893	871.702
Söluverð fasteigna	18	825.953	616.100	228.911
Langtímakröfur, breyting		379.607	252.149	(1.145.661)
Fjárfestingahreyfingar		(4.055.812)	(3.077.106)	(7.258.317)
Fjármögnunarhreyfingar				
Tekin ný lán		3.173.559	2.246.020	4.315.921
Afborganir langtímalána		(4.996.614)	(1.982.416)	(4.755.694)
Krafa á Aðalsjóð, breyting		(2.433.317)	(4.048.384)	(1.091.220)
Fjármögnunarhreyfingar		(4.256.372)	(3.784.780)	(1.530.993)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		(84.585)	4.411.385	302.259
Handbært fé í ársbyrjun		313.334	2.881.218	11.076
Handbært fé í lok tímabils		228.749	7.292.603	313.334

Skýringar

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningur Eignasjóðs Reykjavíkurborgar er gerður samkvæmt kostnaðarverðsreglu og í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og í síðasta ársreikningi.

Reikningsskilaaðferðir

2. Innlausn tekna

Tekjur eru færðar í ársreikninginn þegar kröfuréttur myndast.

3. Lotun gjalda

Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

4. Verðlags- og gengisviðmið

Eignir og skuldir, sem bundnar eru verðlagsvísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla, eru færðar í ársreikninginn miðað við verðlag eða gengi í árslok. Verðbætur og gengismunur sem myndast er fært í rekstrarreikning.

5. Viðskiptakröfur

Útistandandi viðskiptakröfur hafa verið metnar með tilliti til tapsáhættu og niðurfærðar með óbeinni afskrift í ársreikningi. Ekki er hér um endanlega afskrift að ræða heldur er myndaður mótreykingur sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting á niðurfærslu sem þannig er ákveðin að teknu tilliti til endanlegra tapaðra krafna á tímabilinu er færð í rekstrarreikning.

6. Handbært fé

Sjóður, bankainnstæður og markaðsverðbréf teljast til handbærs fjár.

7. Langtímakröfur

Langtímakröfur eru færðar til eignar í samræmi við lánakjör og niðurfærðar með óbeinni afskrift að teknu tilliti til tapsáhættu. Ekki er hér um endanlega afskrift að ræða heldur er myndaður mótreykingur sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting á niðurfærslu sem þannig er ákveðin að teknu tilliti til endanlegra tapaðra krafna á tímabilinu er færð í rekstrarreikning. Næsta árs- og gjaldfallnar afborganir langtímakrafna eru færðar í efnahagsreikningi meðal veltufjármuna.

Skýringar

8. Eignfærsla varanlegra rekstrarfjármuna

Varanlegir rekstrarfjármunir, aðrir en lóðir og lendur sem sveitarfélagið hefur leigutekjur af, eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnu framlagi frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga og framlagi úr Framkvæmdasjóði aldraðra og afskriftum sem miðaðar eru við áætlaðan nýtingartíma þeirra. Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstendur af kaupverði þeirra og þeim kostnaði sem hlýst af öflun þeirra og endurbótum.

Leigðar eignir eru fasteignir sem sveitarfélagið leigir til sín samkvæmt leigusamningum sem eru að lágmarki til þriggja ára og eru ekki uppsegjanlegir af hálfu sveitarfélagsins innan árs frá upphafsdegi leigusamnings.

Kostnaðarverð leigðrar eignar telst vera gangverð hinnar leigðu eignar á samningsdegi eða núvirði lágmarksleigugreiðslna leigusamnings sé það lægra.

Við upphaflega færslu leigðra eigna í ársbyrjun 2010 er kostnaðarverð og uppsafnaðar afskriftir reiknaðar frá samningsdegi leigusamnings.

Lóðir og lendur sem sveitarfélagið hefur leigutekjur af eru færðar á gangverði eða núvirði framtíðartekna samkvæmt fyrirbyggjandi leigusamningum sé það lægra. Lóðir og lendur eru endurmetnar með reglubundnum hætti. Endurmat lóða og lendna er fært á eiginfjárreikning.

9. Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna annarra en leigðra eigna

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma eigna þar til niðurlagsverði er náð. Almennt er miðað við að niðurlagsverð svari til eins árs afskriftar, þó að hámarki 10% af stofnverði. Lóðir og lendur sem sveitarfélagið hefur leigutekjur af eru ekki afskrifaðar. Áætlaður nýtingartími rekstrarfjármuna greinist þannig:

Byggingar, skrifstofu- og skólahúsnæði	25-50 ár
Aðrar byggingar	25-50 ár
Lóðir og lönd vegna skipulags	25 ár
Gatnakerfi	25 ár
Áhöld og tæki	4-16 ár

10. Afskriftir leigðra eigna

Afskriftir leigðra eigna eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við leigutíma eða áætlaðan nýtingartíma sé hann styttri. Sé ljóst að sveitarfélagið eignist hina leigðu eign í lok leigutíma er miðað við nýtingartíma viðkomandi eignar. Almennt er miðað við að niðurlagsverð svari til eins árs afskriftar, þó að hámarki 10% af stofnverði. Áætlaður nýtingartími rekstrarfjármuna greinist þannig:

Fasteignir	4-25 ár
------------------	---------

Skýringar

11. Langtímaskuldir

Langtímaskuldir eru færðar í efnahagsreikning í árslok eins og lánað segja til um.

12. Leiguskuldir

Við upphaflega skráningu skuldbindingar vegna leigusamninga er leiguskuld færð á gangvirði hinnar leigðu eignar eða núvirði lágmarksgreiðslna leigusamnings sé það lægra. Lágmarksleigugreiðslum er skipt í vaxtagjöld og afborganir af eftirstöðvum skulda. Vaxtagjöldunum er dreift á leigutímann miðað við virka vexti.

Lágmarksleigugreiðslur eru þær greiðslur á samningstíma sem leigutaka er skylt að greiða, að undanskilinni skilyrtri leigu, sem og viðhaldi, þjónustukostnaði, tryggingum og sköttum sem leigusali greiðir.

Við útreikning á núvirði lágmarksleigugreiðslu er miðað við ávöxtunarkröfu leigusala ef gerlegt er að ákvarða hana, en ef ekki er miðað við lánskjör sveitarfélagsins af nýju fjármagni á þeim tíma sem samningur er gerður.

13. Skuldbindingar utan efnahagsreiknings

Yfirlit yfir skuldbindingar Eignasjóðs Reykjavíkurborgar utan efnahagsreiknings er birt í skýringu 25. Um er að ræða skuldbindingar vegna verksamninga.

14. Fjárhagsáætlun

Fjárhagsáætlun fyrir árið 2016 er hluti ársreikningsins og er birt í rekstrarreikningi og sjóðstreymi. Fjárhagsáætlun ársins er upphafleg áætlun að viðbættum samþykktum viðaukum við fjárhagsáætlun.

15. Yfirlit um sjóðstreymi

Í fjárfestingahreyfingum í yfirliti um sjóðstreymi eru færðar þær fjárfestingar sem hafa áhrif á handbært fé. Að auki eru tilgreindar þær fjárfestingar sem ráðist hefur verið í og fjármagnaðar með viðskiptaskuldum eða lánasamningum.

16. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

	Ársreikningur 2016	Ársreikningur 2015
Laun	1.397.101	1.344.388
Launatengd gjöld	310.368	304.734
Laun og launatengd gjöld samtals	1.707.469	1.649.122
Breyting áfallins orlofs	(15.200)	11.150
Heildar launakostnaður	1.692.269	1.660.272
Millifærð laun	(17.236)	(47.072)
Gjaldfærður launakostnaður	1.675.032	1.613.200

Hjá Eignasjóði Reykjavíkurborgar voru stöðugildi að meðaltali 218 á árinu 2016.

Skýringar

17. Áhættufjármunir og langtímakröfur

Yfirlit yfir áhættufjármuni og langtímakröfur:

Verðtryggð skuldabréf	NVT + 4,5% vextir	193.790
Óverðtryggð skuldabréf	Seðlabankavextir + 1% álag	1.089.901
Útistandandi vegna sölu eigna	Vaxtalaust	2.159.313
		<u>3.443.004</u>
Niðurfærsla langtímakrafna		<u>(1.784.462)</u>
		1.658.542
Næsta árs afborganir langtímakrafna		<u>(575.424)</u>
		<u>1.083.118</u>

Afborganir af langtímakröfum greinast þannig:

Árið 2017	575.424
Árið 2018	201.857
Árið 2019	200.126
Árið 2020	198.835
Síðar	2.266.762
	<u>3.443.004</u>

Niðurfærsla áhættufjármuna og langtímakrafna greinist þannig:

Niðurfærsla í ársbyrjun	1.738.791
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	45.671
Niðurfærsla í árslok.....	<u>1.784.462</u>

18. Varanlegir rekstrarfjármunir

Eignir í rekstri:	Fasteignir og lóðir	Götur	Áhöld og tæki	Samtals
Heildarverð 01.01.2016	136.017.966	16.362.160	6.788.001	159.168.128
Afskrifað 01.01.2016	<u>(48.316.751)</u>	<u>(3.551.100)</u>	<u>(2.830.879)</u>	<u>(54.698.730)</u>
	87.701.216	12.811.060	3.957.122	104.469.398
Endurflokkun eigna	(34.500)	34.500	0	0
Viðbót á árinu	2.586.122	2.916.444	821.035	6.323.602
Gatnagerðargjald	0	(2.869.419)	0	(2.869.419)
Selt á árinu	(247.143)	0	0	(247.143)
Afskrift ársins	<u>(2.466.656)</u>	<u>(637.029)</u>	<u>(686.403)</u>	<u>(3.790.088)</u>
Heildarverð 31.12.2016.....	<u>87.539.039</u>	<u>12.255.556</u>	<u>4.091.754</u>	<u>103.886.349</u>
Eignir í byggingu:	Fasteignir	Götur	Áhöld og tæki	Samtals
Heildarverð 01.01.2016	1.688.521	0	0	1.688.521
Breyting á árinu	3.048.312	0	0	3.048.312
Heildarverð 31.12.2016.....	<u>4.736.833</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.736.833</u>
Eignir samtals.....	<u>92.275.872</u>	<u>12.255.556</u>	<u>4.091.754</u>	<u>108.623.182</u>
Afskriftahlutföll	2-4%	4%	6-25%	

Skýringar

18. Varanlegir rekstrarfjármunir frh.

Sundurliðun fjárfestinga á málaflokka:

	Fjárhagsáætlun	Viðbót á árinu	Söluverð
Áhöld, tæki og hugbúnaður	852.000	689.010	0
Menningarmál	281.000	256.611	0
Fræðslumál	2.211.000	2.192.473	0
Íþrótt- og tómstundaráð	966.185	1.000.130	0
Velferðarmál	120.000	112.085	0
Lóðir, lönd og skipulagseignir	741.000	850.184	469.954
Ýmsar eignir	987.033	529.254	356.000
Endurbætur og meiriháttar viðhald fasteigna	935.000	963.422	0
Gatnagerðarkostnaður	3.494.500	2.778.747	0
Fjárfesting alls	10.587.718	9.371.914	825.954
Gatnagerðargjöld	(4.243.470)	(2.869.419)	0
Eignfærð fjárfesting alls	6.344.248	6.502.495	825.954

Fasteignamat og brunabótamat í lok ársins greinist þannig í þús. kr.:

	Fasteignamat	Brunabótamat
Fasteignir	85.617.162	151.845.799
Lóðir	24.069.874	0
	109.687.036	151.845.799

Leigðar eignir greinast þannig:

Heildarverð 01.01.2016	11.459.137
Heildarverð 31.12.2016	11.459.137
Afskrifað í upphafi árs	(3.805.801)
Afskrifað á árinu	(625.758)
Afskrifað samtals 31.12.2016	(4.431.558)
Bókfært verð 31.12.2016	7.027.579
Afskriftarhlutföll	4 - 25%

19. Afskriftir

Afskriftir í rekstrarreikningi greinast þannig:

Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna	3.790.088
Afskriftir leigueigna	625.758
	4.415.846

Skýringar

20. Viðskiptakröfur

Niðurfærsla viðskiptakrafna greinist þannig:

Niðurfærsla í ársbyrjun	18.100
Tapaðar kröfur á árinu	(5.396)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	5.396
Niðurfærsla í árslok.....	18.100

21. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Óráðstafað eigið fé	Stofnfé	Samtals eigið fé
Eigið fé Eignasjóðs 01.01.2016	38.424.831	1.035.846	39.460.677
Rekstrarniðurstaða ársins	5.569.530	0	5.569.530
Eigið fé 31.12.2016	43.994.361	1.035.846	45.030.207

Lóðir og lendur voru ekki endurmetnar í árslok 2016 þar sem matsbreytingar voru innan viðmiða í álitni Reikningsskila- og upplýsinganefnd sveitarfélaga nr. 2/2010.

22. Langtímaskuldir

Yfirlit yfir langtímaskuldir:

Aðalsjóður	verðtryggt, 4% vextir	34.627.740
Innlendar lánastofnanir, skráð í Kauphöll	Verðtryggt, nafnvextir 1,95%-5%	26.695.136
Innlendar lánastofnanir, skráð í Kauphöll	Óverðtryggt, nafnvextir 6,72%	2.923.000
Innlendar lánastofnanir	Verðtryggt, nafnvextir 2% - 5%	569.647
Faxaflóahafnir sf.	Verðtryggt, án vaxta	232.958
Aðrar langtímaskuldir	Verðtryggt, án vaxta	36.840
		65.085.321
Næsta árs afborganir langtímaskulda		(4.335.872)
		60.749.449

Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig:

Árið 2017	4.335.872
Árið 2018	4.319.211
Árið 2019	4.101.668
Árið 2020	3.746.895
Árið 2021	3.704.269
Síðar	44.877.405
	65.085.321

Skýringar

23. Yfirlit yfir leiguskuldir:

Eignasjóður hefur gert leigusamninga um fasteignir sem færðir eru til skuldar sbr. skýr. 12. Leigusamningar eru tengdir vísitölu.

Leiguskuldir	12.339.292
Næsta árs afborgun	(764.673)
Langtímahluti leiguskulda	11.574.619

Afborganir af leiguskuldum greinast þannig:

Árið 2017	764.673
Árið 2018	796.497
Árið 2019	802.534
Árið 2020	822.335
Árið 2021	857.718
Síðar	8.295.535
	12.339.292

Aðrar upplýsingar um leigusamninga:

	Leigutími	Bókfært verð í árslok
Íþróttamannvirki	2006 - 2035	4.969.890
Skrifstofuhúsnæði	2002 - 2032	5.998.909
Aðrar fasteignir	2007 - 2030	1.370.493
		12.339.292

Ónúvirtar leigugreiðslur samninga greinast þannig:

	Íþróttamannvirki	Skrifstofuhúsnæði	Aðrar fasteignir	Samtals
Árið 2017	802.572	633.234	241.847	1.677.653
Árið 2018	802.572	633.234	239.550	1.675.356
Árið 2019	802.572	633.234	205.655	1.641.461
Árið 2020	802.572	633.234	184.100	1.619.906
Árið 2021	802.572	633.234	182.329	1.618.135
Síðar	5.551.523	6.565.724	1.017.313	13.134.559
Samtals	9.564.384	9.731.892	2.070.794	21.367.070

Heildargreiðslur vegna leigusamninga námu 1.672 millj kr á árinu 2016 og færast þannig í ársreikninginn:

Afborgun til lækkunar á leiguskuld	734.317
Vaxtagjöld	466.523
Rekstrarkostnaður	471.387
Leigugreiðslur alls	1.672.227

Skýringar

24. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Yfirlit yfir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:

	2016	Áætlun með viðaukum	2015
Vaxtatekjur og verðbætur	76.325	84.736	65.565
Fjármagnstekjuskattur	(12.602)	(20.524)	(5.569)
Vaxtagjöld og verðbætur	(4.832.808)	(5.542.102)	(5.117.313)
Gengishagnaður (tap)	0	(92)	556
	(4.769.085)	(5.477.982)	(5.056.761)

25. Skuldbindingar utan efnahagsreiknings

Skuldbindingar utan efnahagsreiknings.

	Samtals	Til greiðslu 2017
Verksamningar vegna reksturs og viðhalds	746.575	516.850
Verksamningar vegna fjárfestinga Eignasjóðs	1.971.100	1.523.100
	2.717.675	2.039.950

26. Önnur mál

Tengdir aðilar:

Borgarstjórn auk æðstu stjórnenda sveitarfélagsins eru skilgreindir sem tengdir aðilar sveitarfélagsins. Makar þessara aðila, ófjárráða börn og aðrir fjárhagslega háðir einstaklingar falla einnig undir skilgreininguna ásamt fyrirtækjum í eigu eða undir stjórn þessara aðila.

Á árinu náðu viðskipti sveitarfélagsins við tengda aðila eingöngu til hefðbundinnar þjónustu sem sveitarfélagið veitir og opinberra gjalda sem lögð eru á tengda aðila. Viðskiptin eru á sömu forsendum og þegar um ótengda aðila er að ræða og eru skilyrði og skilmálar viðskiptanna sambærileg og við ótengda aðila.

27. Lykiltölur

	2016	2015	2014	2013
Arðsemi eigin fjár	14,1%	12,5%	14,9%	12,0%
Hagnaðarstig	24,2%	20,3%	21,3%	15,4%
Nýting fjármagns	0,18	0,18	0,17	0,17
Eiginfjárhlutfall	36,1%	33,1%	31,0%	25,0%
Veltufjárhlutfall	1,09	0,56	0,28	0,59
Veltufé frá rekstri sem hlutfall af tekjum	42,6%	43,3%	44,6%	45,3%
Fjárfesting sem hlutfall af veltu	-17,7%	-33,7%	-33,5%	-27,8%
Skuldahlutfall skv. sveitarstjórnarlögum	28,9%	27,0%	24,7%	23,1%

Skýringar

Rekstur deilda

28. Rekstrartekjur :

	Rekstur deilda	Rekstur fasteigna	Götur, göngul. og opin svæði	Áhöld, tæki og stofnbúnaður	Lóðir, lönd og skipulagseignir	Samtals	Ársreikningur 2015
Húsaleiga	0	14.542.785	0	0	0	14.542.785	14.245.467
Leiga gatnakerfis	0	0	1.917.229	0	0	1.917.229	1.852.751
Leiga áhalda og tækja	0	0	0	824.478	0	824.478	639.928
Aðrar sértekjur	516.911	118.370	3.232.942	0	54	3.868.277	3.853.238
Söluhagnaður	0	578.811	0	0	1.241.123	1.819.934	957.842
	516.911	15.239.965	5.150.171	824.478	1.241.177	22.972.702	21.549.227

29. Laun og launatengd gjöld:

Laun	1.310.533	0	72.663	0	0	1.383.196	1.305.868
Launatengd gjöld	290.496	0	16.541	0	0	307.037	296.182
Breyting áfallins orlofs	(15.200)	0	0	0	0	(15.200)	11.150
	1.585.828	0	89.204	0	0	1.675.032	1.613.200

30. Annar rekstrarkostnaður :

Skrifstofuk., ritföng, sími, bankak.ofl.	5.072	280	1.495	0	14	6.862	10.307
Húsaleiga	546	767.239	35.016	0	0	802.800	746.778
Húsaleiga innri leiga	52.566	4.158	30.750	0	0	87.474	83.366
Fasteignagjöld, rafmagn, hiti, trygg. ofl	18.672	2.095.341	313.933	0	(11.459)	2.416.487	2.279.111
Aðkeypt sérfræðipjónusta	20.832	73.760	50.626	0	14.861	160.079	150.689
Aðkeypt vinna annarra	3.162	483.787	194.215	0	26.947	708.112	696.162
Rekstur bifreiða og aðkeyptur akstur	118.599	19.315	10.765	0	0	148.679	154.676
Áhöld tæki og viðhald þeirra	25.919	13.395	38.952	0	0	78.267	60.734
Viðhalds og þjónsutusamningar	1.720	338.185	5.519	0	0	345.424	324.178
Útboðsverk og samningskaup	63	70.396	771.993	0	63.000	905.451	853.083
Auglýsingar og kynningarbæklingar	25.674	536	795	0	875	27.880	30.316
Ýmis vörukaup	2.644	8.621	33.304	0	0	44.569	45.144
Leiga tækja og áhalda	39.620	8.100	148.763	0	0	196.483	209.342
Kostnaðarhlutdeild annarra	339.241	706	15.398	0	0	355.345	417.509
Milliviðskipti	(1.807.363)	308.983	1.352.581	5.000	106.435	(34.365)	(3.049)
Virðisaukaskattur af eigin vinnu	38.506	0	4.275	0	0	42.781	51.183
Ráðstefnu- náms- og ferðakostnaður	3.925	436	382	0	0	4.743	6.854
Annar starfsmannakostnaður	38.381	169	1.480	0	0	40.029	50.516
Niðurfærsla langtímakrafna	0	45.671	0	0	0	45.671	0
Annar kostnaður	3.303	7.299	149.838	0	0	160.440	259.002
	(1.068.918)	4.246.375	3.160.079	5.000	200.673	6.543.209	6.425.901

Rekstrarafgangur

(tap) rekstardeilda	0	10.993.590	1.900.889	819.478	1.040.504	14.754.461	13.510.126
---------------------------	----------	-------------------	------------------	----------------	------------------	-------------------	-------------------

Afskriftir	0	3.227.111	637.029	469.276	82.431	4.415.846	4.074.858
------------------	----------	------------------	----------------	----------------	---------------	------------------	------------------

Afkoma	0	7.766.480	1.263.860	350.202	958.073	10.338.615	9.435.269
--------------	----------	------------------	------------------	----------------	----------------	-------------------	------------------

Bílastæðasjóður Reykjavíkur

Ársreikningur 2016



Bílastæðasjóður Reykjavíkur
kt: 501170-0119
Vonarstræti 4
101 Reykjavík

Bílastæðasjóður Reykjavíkur

Ársreikningur 2016

Efnisyfirlit

	bls.
Skýrsla og áritun framkvæmdastjóra og borgarstjóra	2
Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4-5
Sjóðstreymis yfirlit	6
Skýringar	7-12

Skýrsla og áritun framkvæmdastjóra og borgarstjóra

Ársreikningur Bílastæðasjóðs Reykjavíkur árið 2016 er gerður í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Ársreikningurinn er í meginatriðum gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og á síðasta ári.

Rekstrarniðurstaða Bílastæðasjóðs var jákvæð um 479 mkr, en áætlun gerði ráð fyrir að hún yrði jákvæð um 104 mkr á árinu. Vísað er í ársreikninginn um ráðstöfun rekstrarniðurstöðu.

Heildareignir ársins voru samtals 2.865 mkr og heildarskuldir ásamt skuldbindingum voru 340 mkr. Eigið fé nam 2.524 mkr.

Samkvæmt bestu vitneskju framkvæmdastjóra og borgarstjóra er ársreikningurinn saminn í samræmi við lög og gefur glögga mynd af eignum og skuldum, fjárhagsstöðu og rekstrarafkomu Bílastæðasjóðs Reykjavíkur og að í skýrslu stjórnar komi fram þær upplýsingar sem krafist er.

Framkvæmdastjóri Bílastæðasjóðs Reykjavíkur og borgarstjóri staðfesta hér með ársreikning sjóðsins 2016 með undirritun sinni.

Reykjavík, 9. maí 2017.

Kolbrún Jónatansdóttir
framkvæmdastjóri

Dagur B. Eggertsson
borgarstjóri

Rekstrarreikningur ársins 2016

	Skýr	Ársreikningur 2016	Fjárhagsáætlun 2016	Ársreikningur 2015
Rekstrartekjur	2			
Þjónustugjöld og álagningar	23	1.040.023	901.500	924.468
Aðrar tekjur	24	182.733	17.000	96.005
Rekstrartekjur samtals		1.222.756	918.500	1.020.473
Rekstrargjöld	3			
Laun og launatengd gjöld	12	209.722	257.312	213.232
Hækkun lífeyrisskuldbindingar	8,18	26.514	13.000	49.837
Annar rekstrarkostnaður	25,26,27	430.193	460.437	443.563
Afskriftir	6,14	77.877	84.200	75.943
Rekstrargjöld samtals		744.306	814.949	782.575
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		478.450	103.551	237.898
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	13	174	0	82
Rekstrarniðurstaða		478.624	103.551	237.981

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

	Skýr	Ársreikningur 2016	Ársreikningur 2015
Eignir			
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	5,6,14		
Fastafjármunir		1.513.506	1.469.639
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignarhlutur í félögum	15	919	919
		919	919
Fastafjármunir samtals		1.514.425	1.470.558
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur:			
Viðskiptakröfur	7,16	207.134	65.024
Aðrar kröfur		1.803	1.219
Aðalsjóður		1.138.834	830.528
Handbært fé		2.353	406
Veltufjármunir samtals		1.350.123	897.176
Eignir samtals		2.864.548	2.367.733

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

	Skýr	Ársreikningur 2016	Ársreikningur 2015
Skuldir og eigið fé			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	17	2.524.245	2.045.621
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	8,18	265.064	251.428
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		27.966	26.712
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	18	13.200	14.400
Ýmsar skammtímaskuldir	19	34.073	29.573
Skammtímaskuldir samtals		75.239	70.684
Skuldir og skuldbindingar samtals		340.303	322.112
Skuldir og eigið fé samtals		2.864.548	2.367.733
Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahags	20		

Sjóðstreymisyfirlit 2016

	Skýr	Ársreikningur 2016	Fjárhagsáætlun 2016	Ársreikningur 2015
Rekstrarhreyfingar				
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	17	478.624	103.551	237.981
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	6,14	77.877	84.200	75.943
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	18	26.514	13.000	49.837
Veltufé frá rekstri		583.015	200.751	363.761
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Aðrar skammtímakröfur, lækkun		(142.694)	0	(12.618)
Skammtímaskuldir, hækkun		5.755	0	1.669
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindingar	18	(14.078)	0	(13.605)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		(151.018)	0	(24.554)
Handbært fé frá rekstri		431.997	200.751	339.207
Fjárfestingarhreyfingar				
	14			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(121.744)	(698.000)	(22.728)
Eignarhlutar í félögum, breyting		0	0	(148)
Sala eigna		0	308.000	0
Fjárfestingarhreyfingar		(121.744)	(390.000)	(22.876)
Fjármögnunarhreyfingar				
	11			
Breyting inneignar/skuldar við Aðalsjóð		(308.306)	410.532	(316.442)
Fjármögnunarhreyfingar		(308.306)	410.532	(316.442)
Hækkun á handbæru fé		1.947	200.772	(112)
Handbært fé í ársbyrjun		406	190.452	517
Handbært fé í árslok		2.353	391.224	406

Skýringar

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningur Bílastæðasjóðs Reykjavíkur er gerður samkvæmt kostnaðarverðsreglu og í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári.

Reikningsskilaaðferðir

2. Innlausn tekna

Tekjur eru færðar í ársreikninginn þegar kröfuréttur myndast.

3. Lotun gjalda

Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

4. Verðlags- og gengisviðmið

Eignir og skuldir, sem bundnar eru verðlagsvísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla, eru færðar í ársreikninginn miðað við verðlag eða gengi í árslok. Verðbætur og gengismunur sem myndast er færð í rekstrarreikning.

5. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að fráðregnum afskriftum.

6. Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármunar þar til niðurlagsverði er náð. Almenn er miðað við að niðurlagsverð svari til eins árs afskriftar, þó að hámarki 10% af stofnverði. Áætlaður nýtingartími rekstrarfjármuna greinist þannig:

Fasteignir	50 ár
Bílastæði	16 ár
Áhöld, tæki og stöðumælar	3-6 ár

7. Óinnheimtar tekjur

Óinnheimtar tekjur eru færðar niður til að mæta almennri áhættu sem fylgir kröfueign sjóðsins, en hér er ekki um endanlega afskrift að ræða. Annars vegar er um að ræða niðurfærslu vegna krafna sem sérstaklega hafa verið metnar í tapshættu og hins vegar niðurfærslu til að mæta almennri áhættu. Niðurfærslan er dregin frá viðkomandi liðum í efnahagsreikningi, en nánar er gerð grein fyrir niðurfærslunni í skýringu 16.

Skýringar

8. Lífeyrisskuldbinding

Skuldbinding vegna lífeyrisréttinda starfsmanna Bílastæðissjóðs er færð sem skuldbinding í efnahagsreikningi samkvæmt tryggingafræðilegu mati. Breyting á skuldbindingunni er færð í rekstrarreikning. Sjá nánar í skýringu nr. 18.

9. Langtímaskuldir

Engar langtímaskuldir eru hjá fyrirtækinu.

10. Fjárhagsáætlun

Fjárhagsáætlun 2016 er hluti ársreikningsins og er birt í rekstrarreikningi og yfirliti um sjóðstreymi.

11. Yfirlit um sjóðstreymi

Í fjárfestingahreyfingum í yfirliti um sjóðstreymi er færð sú fjárfesting, sem hefur áhrif á handbært fé. Að auki er tilgreind sú fjárfesting, sem ráðist er í og fjármögnuð er með viðskiptaskuld eða lánsamningi.

12. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:	Ársreikningur 2016	Ársreikningur 2015
Laun	168.184	172.309
Launatengd gjöld	37.089	37.637
Laun og launatengd gjöld samtals	205.273	209.946
Breyting áfallins orlofs	4.449	3.286
Heildar launakostnaður	209.722	213.232

Hjá Bílastæðasjóði störfuðu að meðaltali 28 starfsmenn á árinu 2016.

13. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld greinast þannig:	Ársreikningur 2016	Ársreikningur 2015
Vaxtatekjur og verðbætur	200	100
Vaxtagjöld og verðbætur vegna skammtímaskulda	(3)	(1)
Fjármagnstekjuskattur	(23)	(16)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) alls	174	82

Skýringar

14. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

	Fasteignir	Bílastæði	Áhöld, tæki og stöðumælar	Samtals
Heildarverð 1.1.	2.745.398	12.000	332.470	3.089.869
Afskrifað áður	(1.397.167)	(3.660)	(219.403)	(1.620.230)
Bókfært verð í ársbyrjun	1.348.231	8.340	113.067	1.469.639
Viðbót á árinu	100.168		21.577	121.744
Afskrift ársins	(54.908)	(720)	(22.249)	(77.877)
Bókfært verð 31.12.2016	1.393.491	7.620	112.395	1.513.506

Afskriftarhlutföll

2 - 4%

6%

17 - 33%

Fasteignamat og brunabótamat í ársins 2016 greinist þannig:

	Fasteignamat	Brunabótamat
Fasteignir	3.531.775	5.119.629
Lóðir	883.021	0
	4.414.796	5.119.629

Samkvæmt ákvörðun borgarstjórnar Reykjavíkur eru lausafjármunir ekki vátryggðir sérstaklega, nema þegar lögbundnar ábyrgðartryggingar eiga við.

15. Áhættufé í öðrum félögum

Eignarhlutir í öðrum félögum greinast þannig:

	Eignarhlutur	Nafnverð	Bókfært verð
Rekstrarfélagið Stæði slhf.	22,97%	919	919

16. Útistandandi kröfur

Niðurfærsla viðskiptakrafna greinist þannig:

Niðurfærsla í ársbyrjun	14.000
Tapaðar kröfur á árinu	(326)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	12.326
Niðurfærsla 31.12.2016	26.000

17. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Óráðstafað eigið fé
Eigið fé 1.1.	2.045.621
Hagnaður ársins	478.624
Eigið fé 31.12.2016	2.524.245

Skýringar

18. Lífeyrisskuldbindingar

Samkvæmt mati tryggingastærðfræðings nam áfallin lífeyrisskuldbinding 278,3 mkr í árslok 2016, núvirt miðað við 2% vexti, að teknu tilliti til hlutdeildar í hreinni eign lífeyrissjóðsins.

Lífeyrisskuldbindingin sundurliðast þannig:

Lífeyrisskuldbinding 1.1.	265.828
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	(14.078)
Breyting á lífeyrisskuldbindingu á árinu	26.514
Lífeyrisskuldbinding 31.12.2016	278.264
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	13.200
Langtímahluti lífeyrisskuldbindingar	265.064
Lífeyrisskuldbinding 31.12.2016	278.264

Áfallin lífeyrisskuldbinding Bílastæðasjóðs vegna Lífeyrissjóðs starfsmanna Reykjavíkurborgar (LsRb) nam 278,3 mkr í árslok 2016 að teknu tilliti til hlutdeildar í hreinni eign lífeyrissjóðsins. Meginhluti réttinda í lífeyrissjóðnum fylgir launabreytingu og eru þau núvirt miðað við 2% vaxtaforsendu en að öðru leyti er núvirt miðað við 3,5% vexti. Við mat á lífeyrisskuldbindingu Bílastæðasjóðs vegna LsRb eru notaðar forsendur um dánar- og lífslíkur í samræmi við tillögu Félags íslenskra tryggingastærðfræðinga að breytingu dánar- og eftirlifendataflna frá 1. mars 2015. Við tryggingafræðilega athugun á fjárhag LsRb er hins vegar stuðst við gildandi dánar- og eftirlifendatölur sem miðast við reynslu árána 2010-2014. Breytingartillagan frá 1. mars 2015 felur í sér nýja aðferðafræði við mat á dánar- og lífslíkum á þann veg að gert er ráð fyrir að dánartíðni haldi áfram að lækka og meðalævi að lengjast næstu áratugina í stað þess að miða dánar- og lífslíkur við reynslu undangenginna ára. Það er mat stjórnenda Reykjavíkurborgar að þessi nýja aðferðafræði gefi gleggri mynd af lífeyrisskuldbindingu Bílastæðasjóðs í árslok 2016 og að Reykjavíkurborg beri að taka tillit til hennar með vísan til ársreikningalaga. Hér ber líka að hafa í huga að Lífeyrissjóður starfsmanna Reykjavíkurborgar er lokaður sjóður.

19. Skammtímaskuldir

Yfirlit yfir skammtímaskuldir:

	Ársreikningur 2016	Ársreikningur 2015
Áfallið ógreitt orlof	19.212	14.763
Aðrar skammtímaskuldir	14.641	14.589
Uppgjörsreikningur virðisaukaskatts	220	220
	34.073	29.573

20. Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings

Bílastæðasjóður hefur skuldbundið sig til að kaupa allt að 250 bílastæði í tengslum við Tónlistar- og ráðstefnumiðstöð. Bílastæðasjóður hefur nú þegar greitt fyrsta og annan áfanga þar sem byggð voru 125 stæði. Í nóvember 2016 var greitt 20% inn á 89 ný stæði sem eru í byggingu og dregst það frá skuldbinding Bílastæðasjóðs um að kaupa allt að 125 bílastæði í tengslum við Tónlistar- og ráðstefnumiðstöð. Áætluð skuldbinding Bílastæðasjóðs vegna þess er um 593 mkr.

Skýringar

21. Önnur mál

Virðisaukaskattskvöð vegna hlutar sem Bílastæðasjóður á í bílastæðahúsi Hörpu. Bílastæðahúsið er skráð með sérstakri skráningu samkvæmt 4. mgr. 6. gr. laga nr. 50/1988, um virðisaukaskatt. Áhvílandi virðisaukaskattskvöð í árslok 2016 nemur um 211 milljónum króna.

22. Lykiltölur

	2016	2015	2014	2013
Arðsemi eigin fjár	23,4%	13,2%	11,6%	11,1%
Hagnaðarstig	39,1%	23,3%	21,6%	20,9%
Nýting fjármagns	0,43	0,43	0,41	0,41
Hlutfall útistandandi sölu	16,9%	6,4%	6,0%	5,5%
Eiginfjárhlutfall	88,1%	86,4%	86,4%	86,3%
Veltufjárhlutfall	17,94	12,69	8,38	8,04
Veltufé frá rekstri sem hlutfall				
af tekjum	47,7%	35,6%	33,3%	31,7%
Fjárfesting sem hlutfall af veltu	10,0%	2,2%	15,4%	5,8%

Skýringar

	Ársreikningur 2016	Fjárhagsáætlun 2016	Ársreikningur 2015
23. Þjónustugjöld og álagningar			
Stöðu- og miðamælar	528.331	466.000	448.850
Aukastöðugjöld	172.711	199.500	199.239
Stöðubrottagjöld	167.411	99.000	132.213
Bílahús	171.570	137.000	144.167
	1.040.023	901.500	924.468
24. Aðrar tekjur			
Bílastæðagjöld húsbyggjenda	172.587	10.000	86.040
Húsaleiga o.fl.	10.147	7.000	9.965
	182.733	17.000	96.005
25. Útideild (stöðumælar og eftirlit)			
Greiðslumiðlun og innheimta	31.075	30.037	37.267
Viðhald og viðgerðir	23.651	26.193	25.496
Niðurfærsla krafna	11.674	20.000	10.973
Annar kostnaður	124.279	123.493	118.104
	190.680	199.723	191.841
26. Bílahús			
Fasteignagjöld, lóðarleiga og brunatryggingar	67.946	70.024	65.913
Viðhald fasteigna	45.210	56.019	54.667
Orkukostnaður	38.708	39.514	38.296
Annað	25.220	22.092	22.240
	177.085	187.649	181.116
27. Sameiginlegur kostnaður			
Auglýsingar og kynningarstarfsemi	18.638	21.200	18.322
Aðkeypt vinna og þróunarkostnaður	6.337	9.092	10.856
Rekstur húsnæðis	4.263	5.684	4.510
Annar kostnaður	33.190	37.089	36.917
	62.429	73.065	70.606
Annar rekstrarkostnaður alls:	430.193	460.437	443.563

Málaflokkayfirlit

Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar
fyrir árið 2016



Efnisyfirlit

Aðalsjóður - heildaryfirlit	2
Skatttekjur	3
Framlög til B-hluta fyrirtækja	4
Íþrótt- og tómstundarsvið	5
Menningar- og ferðamálasvið	8
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu	11
Skóla- og frístundasvið	15
Umhverfis- og skipulagssvið	22
Velferðarsvið	26
Sameiginlegur kostnaður	31
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	33

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(i þús kr.)

Aðalsjóður

Skatttekjur:

Svið	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
SKATT	84.653.366		(61)	(84.653.427)	(83.527.672)	1.125.755	101%	(82.137.672)	(77.024.519)
	84.653.366		(61)	(84.653.427)	(83.527.672)	1.125.755	101%	(82.137.672)	(77.024.519)

Rekstur málaflokka:

FRAML	Framlög til B-hluta fyrirtækja		2.723.880	2.723.880	2.790.733	66.853	98%	2.790.733	2.686.419
ITR	Íþrótt- og tómstundasvið	1.715.460	1.953.506	6.469.938	6.707.985	127.493	98%	6.551.628	6.466.746
MOF	Menningar- og ferðamálasvið	447.320	1.210.831	3.434.117	4.197.628	93.412	98%	4.048.115	3.999.751
ÖNN	Sameiginlegur kostnaður	157.102	5.355.671	1.754.537	6.953.107	820.037	89%	12.959.985	16.914.391
SFS	Skóla- og frístundasvið	4.112.309	28.474.047	17.812.567	42.174.306	197.111	100%	38.898.377	40.443.078
RHS	Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu	1.587.795	2.563.396	1.834.855	2.810.456	155.998	95%	2.547.241	2.744.081
USKRK	Umhverfis- og skipulagssvið RK	2.119.130	1.880.657	6.707.506	6.469.033	245.931	96%	6.263.557	6.463.167
VEL	Velferðarsvið	5.931.778	13.296.994	13.208.386	20.573.602	612.013	97%	19.745.655	19.841.148
		16.070.894	54.735.102	53.945.788	92.609.996	2.318.848	98%	93.805.292	99.558.782

Afkoma fyrir fjármagnsliði

		100.724.260	54.735.102	53.945.727	7.956.569	11.401.172	3.444.603	70%	11.667.620	22.534.263
	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	4.888.839		343.458	(4.545.380)	(4.122.347)	423.033	110%	(4.122.347)	(4.282.138)

Rekstrarniðurstaða Aðalsjóðs

		105.613.098	54.735.102	54.289.185	3.411.189	7.278.825	3.867.636	47%	7.545.273	18.252.125
--	--	--------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------	------------	------------------	-------------------

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

R E K S T U R janúar-desember 2016									
Kostn.st	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstar- kostnaður	Rekstar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstar- niðurstaða 2015
Skatttekjur									
Útsvar	70.570.595			(70.570.595)	(60.925.600)	9.644.995	116%	(59.625.600)	(63.400.720)
Hlutdeild jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu	(8.327.944)			8.327.944		(8.327.944)			7.507.083
	62.242.650			(62.242.650)	(60.925.600)	1.317.050	102%	(59.625.600)	(55.893.637)
<i>Fasteignaskattur:</i>									
Fasteignaskattur	14.415.709		(61)	(14.415.770)	(15.135.990)	(720.220)	95%	(15.135.990)	(13.665.913)
	14.415.709		(61)	(14.415.770)	(15.135.990)	(720.220)	95%	(15.135.990)	(13.665.913)
<i>Lóðaleiga:</i>									
Lóðaleiga	1.305.381			(1.305.381)	(1.327.882)	(22.501)	98%	(1.327.882)	(1.271.744)
	1.305.381			(1.305.381)	(1.327.882)	(22.501)	98%	(1.327.882)	(1.271.744)
Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	77.963.741		(61)	(77.963.802)	(77.389.472)	574.330	101%	(76.089.472)	(70.831.294)
<i>Framlag Jöfnunarsjóðs:</i>									
Framlag Jöfnunarsjóðs:	6.703.615			(6.703.615)	(6.138.200)	565.415	109%	(6.048.200)	(6.193.225)
Framlög flutt á Velferðarsvið:	(13.989)			13.989					
	6.689.625			(6.689.625)	(6.138.200)	565.415	109%	(6.048.200)	(6.193.225)
Skatttekjur samtals	84.653.366		(61)	(84.653.427)	(83.527.672)	1.139.744	101%	(82.137.672)	(77.024.519)

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(i þús kr.)

Framlög til B-hluta fyrirtækja

Strætó bs.

Framlag til Stætó bs. 10500

Slökkvilið Höfuðborgarsvæðisins bs.

Framlag til Slökkviliðs höfuðborgarsvæðisins bs. 11000

Framlög til B-hluta fyrirtækja samtals

R E K S T U R janúar-desember 2016									
Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
10500			1.917.699	1.917.699	1.984.552	66.853	97%	1.984.552	1.875.301
			1.917.699	1.917.699	1.984.552	66.853	97%	1.984.552	1.875.301
11000			806.181	806.181	806.181		100%	806.181	811.118
			806.181	806.181	806.181		100%	806.181	811.118
			2.723.880	2.723.880	2.790.733	66.853	98%	2.790.733	2.686.419

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(i þús kr.)

Íþróttta- og tómstundasvið

Yfirstjórn ÍTR

Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
I1990		15.456	683	16.140	17.293	1.154	93%	15.062	14.987
I2000	33	102.139	28.091	130.197	132.134	1.937	99%	126.027	127.146
	33	117.595	28.774	146.337	149.428	3.091	98%	141.090	142.133

Sundlaugar

I5000	384.337	313.327	582.293	511.283	518.480	7.198	99%	484.347	491.177
I5010	170.966	124.637	107.613	61.284	94.270	32.986	65%	88.059	76.940
I5020	66.183	87.264	84.217	105.299	105.306	7	100%	94.529	111.499
I5030	81.360	123.017	116.714	158.370	169.169	10.799	94%	156.527	154.085
I5040	119.759	130.523	202.665	213.430	231.307	17.878	92%	209.540	202.338
I5050	109.972	124.742	170.239	185.010	196.007	10.997	94%	180.495	182.640
I8469	2.656	3.605	6.650	7.598	15.447	7.849	49%	10.263	3.022
	935.233	907.115	1.270.392	1.242.274	1.329.987	87.713	93%	1.223.759	1.221.702

Íþróttamannvirki

I5031			49.725	49.725	49.488	(237)	100%	49.488	49.488
I5051		3.801	101.936	105.736	99.373	(6.363)	106%	99.373	97.174
I5220			50.343	50.343	49.240	(1.103)	102%	49.240	49.396
I5230	25.433	16.853	36.559	27.979	35.274	7.295	79%	32.582	30.636
I5240			164.805	164.805	163.433	(1.372)	101%	163.433	160.470
I540			71.800	71.800	53.988	(17.811)	133%	53.988	56.620
I5411	16.848		100.840	83.992	83.475	(516)	101%	83.475	79.629
I6403	9	3.669	6.608	10.268	9.081	(1.187)	113%	8.549	11.799
I9325			77.650	77.650	64.544	(13.105)	120%	63.044	55.156
	42.290	24.322	660.265	642.297	607.898	(34.399)	106%	603.174	590.367

Skíðasvæðin

I6500	375.839	182.622	193.209	(8)	16.186	16.194	0%		2.926
	375.839	182.622	193.209	(8)	16.186	16.194	0%		2.926

Framlag til skíðasvæða

I6900			86.253	86.253	86.951	697	99%	92.451	84.831
			86.253	86.253	86.951	697	99%	92.451	84.831

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
<i>Atvinnumál</i>										
Atvinnumál	I2050	18	67.268	602	67.852	67.737	(115)	100%	58.260	60.612
		18	67.268	602	67.852	67.737	(115)	100%	58.260	60.612
<i>Hitt húsið</i>										
Hitt Húsið	I4000	35.439	139.843	89.384	193.787	201.519	7.732	96%	190.884	195.710
		35.439	139.843	89.384	193.787	201.519	7.732	96%	190.884	195.710
<i>Frístund fatlaðra framhaldsskólanema</i>										
Hitt Húsið	I4000	16.357	147.361	45.014	176.017	196.908	20.890	89%	177.859	131.373
		16.357	147.361	45.014	176.017	196.908	20.890	89%	177.859	131.373
<i>Ylströnd í Nauthólsvík</i>										
Ylströnd í Nauthólsvík	I5080	18.392	27.560	45.108	54.276	59.183	4.907	92%	54.881	56.111
		18.392	27.560	45.108	54.276	59.183	4.907	92%	54.881	56.111
<i>Siglingar í Nauthólsvík</i>										
Siglingar í Nauthólsvík	I5300	4.759	20.762	18.280	34.284	31.448	(2.836)	109%	22.527	25.840
		4.759	20.762	18.280	34.284	31.448	(2.836)	109%	22.527	25.840
<i>Fjölskyldu- og húsdýragarður</i>										
Fjölskyldu- og húsdýragarður	I840	192.655	248.513	173.856	229.715	230.474	760	100%	203.080	210.888
		192.655	248.513	173.856	229.715	230.474	760	100%	203.080	210.888
<i>Miðlæg verkefni</i>										
Kynningar- og markaðsmál	I2010			9.736	9.736	8.500	(1.236)	115%	10.000	10.484
Fræðsla og jafnréttismál	I2020	796		2.651	1.855	2.090	235	89%	2.200	2.462
Rannsóknir og kannanir	I2030			590	590	950	360	62%	1.000	668
Íþróttastarfsemi fyrir aldraða	I5500		6.223	3.516	9.739	11.551	1.812	84%	9.856	9.088
Menningartengd starfsemi	I7600			1.097	1.097	3.850	2.753	28%	3.000	1.777
Hátíðahöld 17. júní	I8000	5.717	1.252	15.803	11.338	12.000	662	94%	14.500	18.993
Langtímaveikindi og leyfi	I8461		43.294		43.294	33.003	(10.291)	131%	30.454	26.751
Leiga tölvubúnaðar - UTD	I8465			27.603	27.603	26.903	(699)	103%	26.903	26.862
Gjaldfærð lausafjárkaup	I8999			7.561	7.561	8.800	1.239	86%	8.000	7.505
		6.514	50.769	68.558	112.813	107.647	(5.166)	105%	105.913	104.590

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(i þús kr.)

(í þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Sameiginlegur kostnaður ÍTR										
Sameiginlegur kostnaður ÍTR	I8460	25.554	9.396	8.927	(7.231)	(3.646)	3.585	198%	3.005	3.497
		25.554	9.396	8.927	(7.231)	(3.646)	3.585	198%	3.005	3.497
Styrkir										
Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála	I9010			21.226	21.226	24.500	3.275	87%	35.000	14.076
Húsaleiga af borgarmannvirkjum	I9050			970.145	970.145	975.906	5.760	99%	979.406	943.335
Byggingastyrkir	I9300			29.234	29.234	29.500	266	99%	52.500	45.041
Húsaleigu- og æfingastyrkir	I9320	61.967		2.195.444	2.133.477	2.139.782	6.306	100%	2.146.282	2.045.396
Innri leiga áhalda og tækja	I9997			48.075	48.075	57.532	9.456	84%	57.532	33.024
		61.967		3.264.124	3.202.157	3.227.219	25.062	99%	3.270.719	3.080.871
Frístundakort										
Frístundakort	I9340	410	10.380	517.192	527.162	526.540	(622)	100%	531.409	555.294
		410	10.380	517.192	527.162	526.540	(622)	100%	531.409	555.294
Hagræðing										
Hagræðingaraðgerðir	I9000								(127.384)	
									(127.384)	
Íþrótt- og tómstundasvið samtals		1.715.460	1.953.506	6.469.938	6.707.985	6.835.478	127.493	98%	6.551.628	6.466.746

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús. kr.)

Menningar- og ferðamálasvið
Yfirstjórn

Menningar- og ferðamálaráð	03100	15.675	684	16.359	17.682	1.323	93%	15.682	15.534
Skrifstofa menningar- og ferðamála	03110	76.250	11.324	87.575	91.672	4.098	96%	86.920	78.254
		91.925	12.008	103.934	109.354	5.420	95%	102.602	93.788

Höfuðborgarstofa

	Höfuðborgarstofa	07400	56.412	90.119	139.885	173.591	177.106	3.514	98%	169.253	173.737
			56.412	90.119	139.885	173.591	177.106	3.514	98%	169.253	173.737

Borgarbókasafn Reykjavíkur

	Skrifstofa borgarbókasafns	03200	44.668	128.796	200.927	285.055	273.290	(11.764)	104%	260.731	248.343
	Aðalsafn og Artótek	03201	1.521	123.380	15.546	137.405	153.454	16.049	90%	138.049	138.648
	Kringlusafn og Bókabíll	03202	423	50.367	31.444	81.388	81.273	(115)	100%	75.422	84.752
	Sólheimasafn	03203	212	36.737	10.648	47.173	47.645	472	99%	43.596	44.829
	Gerðubergssafn	03205	4.996	81.439	67.117	143.560	143.639	79	100%	134.500	136.625
	Foldasafn	03207	346	45.803	45.438	90.894	97.126	6.232	94%	91.019	98.068
	Ársafn	03208	72	41.938	18.416	60.282	62.032	1.750	97%	57.377	60.911
	Artótek	03209	3.000	812	147	(2.040)	153	2.193	-1337%	(38)	(436)
	Bókabifreiðar	03250		18.207	6.226	24.433	28.925	4.492	84%	26.548	22.706
			55.238	527.479	395.910	868.151	887.538	19.387	98%	827.204	834.446

Listasafn Reykjavíkur

	Listasafn Reykjavíkur	03300	13.358	105.005	113.345	204.992	199.228	(5.764)	103%	188.729	194.423
	Safnráð Listasafns Reykjavíkur	03305		196	7	202	408	205	50%	357	146
	Hafnarhús	03310	67.263	37.978	88.133	58.848	69.164	10.316	85%	66.528	59.956
	Kaffiteriur	03311	4.890		1.992	(2.898)	(5.700)	(2.802)	51%	(5.700)	(3.782)
	Kjarvalsstaðir	03320	21.044	29.616	63.136	71.707	70.897	(811)	101%	67.594	68.816
	Ásmundarsafn	03330	11.593	14.344	18.292	21.043	20.364	(679)	103%	19.235	21.611
	Listaverk á opnum svæðum	03350			8.623	8.623	9.621	998	90%	9.621	10.168
	Listaverkakaup	03360			16.307	16.307	16.279	(28)	100%	15.672	15.065
			118.149	187.139	309.834	378.824	380.259	1.436	100%	362.036	366.403

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016									
Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
03600	12.530	22.748	32.322	42.540	37.696	(4.844)	113%	35.297	35.374
03700	3.879	153.443	67.814	217.378	209.526	(7.852)	104%	191.194	175.696
03704	30.060	30.308	49.221	49.470	51.654	2.184	96%	47.212	53.695
03705		15.348	15.424	30.772	30.084	(687)	102%	28.552	26.414
03710	103.059	31.908	80.714	9.564	24.730	15.166	39%	23.053	32.545
03900	5.413	9.123	68.904	72.613	74.813	2.200	97%	74.557	69.846
07250	56.761	19.015	51.183	13.437	16.144	2.707	83%	11.100	11.484
	211.700	281.892	365.582	435.774	444.648	8.874	98%	410.965	405.054
03101			1.015.315	1.015.315	1.022.944	7.629	99%	984.000	922.967
03105			36.000	36.000	36.000		100%	36.000	36.000
03109			27.841	27.841	28.127	286	99%	28.127	27.376
03111			4.500	4.500	4.500		100%	4.500	3.700
03113	150		133.949	133.799	133.080	(719)	101%	145.080	144.714
03131			40.000	40.000	40.000		100%	40.000	40.000
03135			47.570	47.570	47.956	386	99%	47.956	46.943
03140			37.266	37.266	37.649	383	99%	37.649	36.955
	150		1.342.441	1.342.291	1.350.255	7.965	99%	1.323.311	1.258.656
03102			208.630	208.630	208.630		100%	185.862	179.500
03145			579.889	579.889	607.915	28.027	95%	607.915	570.187
			788.519	788.519	816.545	28.026	97%	793.777	749.687
03120	1.336	6.682	8.771	14.117	27.153	13.036	52%	27.301	33.637
03121		2.388	9.507	11.894	11.900	6	100%	13.900	10.280
03125			11.662	11.662	12.190	528	96%	9.500	8.140
03137	4.335	23.208	33.865	52.738	57.043	4.306	92%	64.079	49.563
03999			16.134	16.134	17.049	915	95%	17.049	16.360
	5.670	32.277	79.938	106.545	125.334	18.790	85%	131.828	117.980

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

		R E K S T U R janúar-desember 2016								
(í þús kr.)	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Hagræðing										
Hagræðingaraðgerðir		03950							(72.861)	
									(72.861)	
Menningar- og ferðamálasvið samtals		447.320	1.210.831	3.434.117	4.197.628	4.291.040	93.412	98%	4.048.115	3.999.751

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu
Borgarlögmaður

Borgarlögmaður										
Borgarlögmaður	01160	14.614	112.667	21.717	119.771	120.777	1.006	99%	107.674	114.788
		14.614	112.667	21.717	119.771	120.777	1.006	99%	107.674	114.788
Borgarlögmaður samtals										
		14.614	112.667	21.717	119.771	120.777	1.006	99%	107.674	114.788

Endurskoðun

Endurskoðun										
Innri endurskoðun	01410	9.277	87.441	8.829	86.994	96.380	9.386	90%	83.497	85.578
		9.277	87.441	8.829	86.994	96.380	9.386	90%	83.497	85.578
Endurskoðun samtals										
		9.277	87.441	8.829	86.994	96.380	9.386	90%	83.497	85.578

Fjármálaskrifstofa

Fjármálaskrifstofa										
Innkauparáð	01155		7.269	65	7.334	7.386	53	99%	6.481	7.305
Skrifstofa fjármála	01200	(13)	118.317	21.402	139.732	150.902	11.170	93%	133.668	119.351
Kynjuð fjárhagsáætlanagerð	01205			688	688	4.070	3.382	17%	2.000	930
Fjárreiður	01210	520	66.614	4.389	70.483	85.433	14.950	83%	77.342	88.205
Greiðsluáðlögun krafna	01215			23	23	(720)	(743)	-3%	(720)	(563)
Borgarbókhald	01220	15.420	214.477	32.685	231.742	231.288	(453)	100%	214.121	219.483
Uppgjör	01225		51.091	4.243	55.334	61.831	6.497	89%	55.320	47.941
Kjaradeild	01245	523	235.367	49.068	283.911	272.162	(11.749)	104%	246.453	241.394
Skrifstofa innkaupa og rekstrarmála	01250	28.655	70.448	58.673	100.466	107.381	6.915	94%	104.776	113.271
Innkaupadeild - tollakrít	01256	8.165		8.168	3		(3)			
Rekstur miðlægra fjármálakerfa	01362			6.744	6.744	5.875	(869)	115%	4.375	2.860
Kjarasamningar við verkalýðsfélög	09104		7.939	4.919	12.858	16.033	3.175	80%	13.028	10.198
		53.270	771.522	191.068	909.319	941.642	32.323	97%	856.843	850.374
Fjármálaskrifstofa samtals		53.270	771.522	191.068	909.319	941.642	32.323	97%	856.843	850.374

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Hagræðing										
<i>Hagræðing</i>										
Hagræðingaraðgerðir	09993								(210.759)	
									(210.759)	
Hagræðing samtals										
									(210.759)	
Mannréttindaskrifstofa										
<i>Mannréttindaskrifstofa</i>										
Mannréttindaráð	01270		15.282	69	15.351	15.802	451	97%	14.181	14.154
Mannréttindaskrifstofa	01271	803	53.740	21.888	74.825	80.764	5.939	93%	72.682	69.943
Þjónusta við innflytjendur	09512		11.582	2.734	14.316	21.084	6.768	68%	19.742	16.006
Aðgerðir gegn heimilisofbeldi	09526		38.760	2.153	40.913	44.817	3.904	91%	45.500	35.238
Bjarkahlíð	09527	1.130	720	411						
		1.933	120.084	27.255	145.405	162.467	17.062	89%	152.105	135.341
Mannréttindaskrifstofa samtals		1.933	120.084	27.255	145.405	162.467	17.062	89%	152.105	135.341
Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara										
<i>Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara</i>										
Skrifstofa borgarstjóra	01100	134	185.114	28.892	213.871	210.844	(3.027)	101%	198.712	199.797
Mannauðsdeild	01240	18.568	78.154	20.296	79.881	88.975	9.094	90%	85.172	90.355
Atvinnumáladeild	01242		26.952	2.935	29.887	46.195	16.308	65%	46.584	36.728
Síma- og upplýsingaþjónusta	01251	1.590	11.012	1.636	11.058	12.774	1.716	87%	11.277	10.015
Akstur	01254			2.088	2.088	3.072	984	68%	3.072	2.089
Sameiginlegur kostnaður	01269	2.570		12.155	9.585	12.551	2.966	76%	12.551	8.413
Upplýsinga- og vefdeild	01288	23.484	93.427	31.229	101.173	110.332	9.159	92%	106.581	114.447
Stjórnkerfis- og lýðræðisráð	01295	14	15.270	365	15.620	23.690	8.069	66%	21.198	17.782
Borgarskjalasafn	03400	5.210	54.360	68.183	117.334	118.772	1.438	99%	111.625	111.787
Sérstakar athuganir og úttektir	09204			26.596	26.596	20.000	(6.596)	133%	20.000	15.385
Samstarrfssjóður Nuuk-Reykjavík-Þórhöfn	09320	(450)		2.335	2.785	3.450	665	81%	3.450	2.340
Almannatengsl og kynningar	09514			3.562	3.562	2.500	(1.062)	142%	2.500	3.213
Þróun og nýsköpun	09516	2.600		21.105	18.505	16.596	(1.909)	112%	16.596	7.992

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
		Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Auglýsingar	09518			37	37	1.500	1.463	2%	1.500	56
Hagmál	09519		12.987	2.732	15.719	22.061	6.342	71%	23.830	17.836
Evrópusamstarf	09521			2.244	2.244	2.500	256	90%	2.500	2.371
		53.720	477.276	226.390	649.946	695.811	45.866	93%	667.147	640.606
Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara samtals		53.720	477.276	226.390	649.946	695.811	45.866	93%	667.147	640.606
Skrifstofa borgarstjórnar										
Skrifstofa borgarstjórnar										
Samtök sveitarfélaga á höfuðb.sv.	01080			4.898	4.898	4.873	(26)	101%	4.873	4.873
Skrifstofa borgarstjórnar	01110	6	83.120	14.205	97.318	100.190	2.872	97%	92.696	94.454
		6	83.120	19.103	102.217	105.063	2.846	97%	97.569	99.327
Meðferð borgarmála										
Borgarstjórn	01001	53	163.576	24.680	188.203	205.069	16.866	92%	183.036	183.846
Aðrar nefndir	01030		817		817	4.509	3.692	18%	5.274	815
Forsætisnefnd	01031			276	276		(276)			13.425
Sérfræðiaðstoð fyrir borgarstjórnarflokka	09522			22.626	22.626	22.626		100%	25.140	25.139
		53	164.393	47.582	211.922	232.204	20.282	91%	213.450	223.225
Skrifstofa borgarstjórnar samtals		60	247.513	66.685	314.138	337.267	23.128	93%	311.019	322.552
Skrifstofa þjónustu og rekstrar										
Skjaladeild										
Skjalasafn	01252		23.492	2.059	25.551	27.478	1.927	93%	24.817	23.953
Skjalaver Höfðatorgi	01262	21.228	33.959	33.230	45.961	48.944	2.983	94%	49.718	47.692
		21.228	57.451	35.289	71.512	76.423	4.911	94%	74.535	71.645
Upplýsingatæknideild										
Upplýsingatæknideild - skrifstofa	01390	1.253.007	429.578	163.272	(660.157)	(673.153)	(12.997)	98%	(655.530)	(603.568)
Víðnet	01392			123.452	123.452	98.625	(24.827)	125%	117.024	
Kerfisrekstur	01393			208.179	208.179	192.351	(15.827)	108%	172.166	285.279
Notendaþjónusta	01394			280.957	280.957	374.934	93.977	75%	354.720	301.117
Þróun upplýsingakerfa	01395		6.339	(6.339)						
Þróunarhópur UTD	01398			34.747	34.747	19.553	(15.194)	178%	17.553	24.081
		1.253.007	435.918	804.267	(12.822)	12.310	25.132	-104%	5.933	6.909

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016									
Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
<i>Þjónustu- og rekstrardeild</i>									
Mötuneyti Ráðhúsi	01255	10.854	17.222	6.368		(6.368)			6.093
Mötuneyti Höfðatorgi	01257	34.194	31.993	21.550	19.350	4.585	(14.765)	422%	22.548
Þjónustuver Höfðatorgi	01260	35.445	145.132	107.431	217.118	232.930	15.812	93%	219.279
Rafræn þjónustumiðstöð	01265		766	766		(766)			
Skrifstofa þjónustu og reksturs	01285	248	23.135	3.099	25.986	31.037	5.051	84%	26.569
Rekstur Höfðatorgs	01360	77.576	6.464	71.935	824	820	(3)	100%	(2.644)
Rekstur Ráðhúss	01370	22.373	46.801	231.352	255.781	254.005	(1.775)	101%	253.397
		180.688	253.526	453.355	526.193	523.378	(2.815)	101%	499.245
Skrifstofa þjónustu og rekstrar samtals		1.454.923	746.894	1.292.912	584.883	612.110	27.227	96%	579.714
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu samtals		1.587.795	2.563.396	1.834.855	2.810.456	2.966.455	155.998	95%	2.547.241

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús. kr.)

Skóla- og frístundasvið
Hagræðing
Hagræðing

Hagræðingaraðgerðir M9000

Hagræðing samtals
Frístund
Frístundamiðstöðvar

Frístundamiðstöðin Miðberg	I301	8.873	122.860	74.356	188.343	190.660	2.317	99%	174.350	165.361
Frístundamiðstöðin Kringlumýri	I302	6.155	143.791	89.617	227.253	229.185	1.932	99%	213.118	219.071
Frístundamiðstöðin Kampur	I303	4.827	70.444	28.020	93.637	96.959	3.321	97%	104.322	108.027
Frístundamiðstöðin Ársel	I304	9.013	113.319	74.805	179.110	184.893	5.783	97%	164.882	176.799
Frístundamiðstöðin Frostaskjól	I305	6.194	84.015	22.884	100.705	100.380	(325)	100%	94.618	100.084
Frístundamiðstöðin Gufunesbær	I309	12.795	146.578	47.998	181.781	178.505	(3.276)	102%	162.435	179.685
		47.857	681.007	337.679	970.829	980.581	9.752	99%	913.724	949.027

Frístundaheimili og frístundaklúbbar

Frístundamiðstöðin Tjörnin	I3050	2.035	37.052	18.616	53.632	54.572	940	98%	28.805	63.834
Frístundaheimili ÍTR	I71	(538)	8.048	14.819	23.406	23.407	1	100%	544.778	40.632
Frístundaheimili - Tjörnin	I7101	82.123	222.430	63.937	204.244	203.953	(290)	100%	105.729	186.114
Frístundaheimili - Kringlumýri, Laugardal og Háaleiti	I7102	131.332	343.761	88.519	300.947	314.483	13.536	96%	139.278	281.541
Frístundaheimili - Breiðholt	I7103	76.943	228.879	59.790	211.725	212.259	534	100%	109.807	195.498
Frístundaheimili - Árbæ	I7104	60.232	160.121	19.683	119.572	132.576	13.004	90%	60.299	111.586
Frístundaheimili Gufunesbæjar í Grafarvogi	I7105	93.627	246.350	32.380	185.103	201.857	16.754	92%	85.884	185.916
Frístundaheimili - Miðborg/Hlíðar	I7106	62.049	161.725	33.999	133.674	134.105	430	100%	63.889	124.204
Frístund Klettaskóla	I7150	134.978	384.324	64.487	313.833	344.724	30.892	91%	76.214	258.130
Frístundaklúbbar	I7180	5.064	96.618	32.815	124.369	117.059	(7.311)	106%	346.855	119.548
		647.844	1.889.307	429.044	1.670.507	1.738.996	68.489	96%	1.561.538	1.567.004

Miðlæg verkefni

Félagsstarf í hverfum	I3510	1.862	744	6.612	5.493	8.986	3.493	61%	9.986	9.968
Starfsemi fyrir fatlaða	I3720			2	2		(2)			4.739
Sumargrín og smíðavellir	I3880	75	4.645	1.956	6.525	6.634	108	98%	8.634	8.599

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
(í þús kr.)	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Sumarnámskeið fyrir börn	I3910		1.000	9.375	10.375	10.551	176	98%	13.051	10.467
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - frístund	I414			16.219	16.219	17.477	1.258	93%	12.477	12.504
Ungmennaverkefni	I7550	2.049	768	6.415	5.134	5.638	504	91%	5.638	5.619
Miðlægir liðir	I7560									32
Langtímaveikindi í frístund	I7561					9.845	9.845	0%	27.951	
Tölvukostnaður í frístund	I7562			5.530	5.530	5.549	18	100%	5.549	1.118
		3.987	7.157	46.109	49.279	64.679	15.400	76%	83.284	53.046
Frístund samtals		699.688	2.577.471	812.832	2.690.614	2.784.256	93.641	97%	2.558.546	2.569.076
Leikskólar og dagforeldrar										
Leikskólar og tengdir liðir										
Sérkennsla í leikskólum	D011	16.071	29.164	85.508	98.601	92.021	(6.579)	107%	815.093	89.237
Börn af erlendum uppruna	D012	381	2.902	7.665	10.186	10.972	787	93%	35.776	6.013
Austurborg	D101	25.807	138.791	42.872	155.857	158.656	2.800	98%	129.012	155.633
Álftaborg	D102	23.193	132.883	54.702	164.392	160.607	(3.785)	102%	130.104	158.647
Árborg	D103	16.122	97.114	27.116	108.109	107.032	(1.077)	101%	87.930	106.366
Bakkaborg	D105	28.278	189.973	36.747	198.442	196.193	(2.250)	101%	149.408	198.640
Brákaborg	D107	12.877	89.507	19.152	95.781	98.335	2.554	97%	64.027	84.258
Brekkuborg	D108	20.571	122.532	30.660	132.621	141.033	8.412	94%	119.146	120.481
Tjörn	D1100	21.508	157.743	40.648	176.883	171.948	(4.935)	103%	145.943	169.612
Holt	D1101	22.957	163.885	39.164	180.092	184.643	4.552	98%	151.943	177.125
Bakkaberg	D1102	14.698	114.329	24.114	123.744	111.369	(12.375)	111%	156.439	193.849
Borg	D1103	32.233	199.966	55.384	223.117	215.201	(7.916)	104%	160.724	210.218
Sunnuás	D1104	33.742	219.160	88.262	273.680	271.891	(1.789)	101%	197.337	266.894
Miðborg	D1105	31.773	218.507	56.936	243.670	232.643	(11.027)	105%	220.922	264.658
Drafnarsteinn	D1106	31.087	188.446	41.018	198.378	193.508	(4.870)	103%	161.491	195.634
Sunnufold	D1107	36.828	230.398	68.283	261.853	259.114	(2.739)	101%	222.523	265.738
Furuskógur	D1108	31.687	195.012	52.004	215.329	213.822	(1.507)	101%	180.405	196.313
Bjartahlíð	D1109	33.724	224.667	59.496	250.438	251.445	1.007	100%	198.315	236.410
Engjaborg	D111	18.321	113.702	40.330	135.711	127.664	(8.047)	106%	108.684	126.456
Hálsaskógur	D1110	41.781	214.765	56.907	229.892	240.265	10.374	96%	185.833	213.441
Hlíð	D1111	31.306	199.942	60.046	228.681	214.900	(13.780)	106%	174.884	226.894
Langholt	D1112	46.001	294.942	65.929	314.870	307.631	(7.239)	102%	253.549	289.010
Laugasól	D1113	43.581	261.909	78.626	296.954	294.208	(2.746)	101%	250.621	277.833
Fífuborg	D114	20.808	128.736	30.007	137.935	138.683	748	99%	109.679	132.149
Garðaborg	D118	13.948	81.607	18.852	86.511	94.774	8.263	91%	76.657	86.238

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

R E K S T U R janúar-desember 2016

(f þús kr.)

			Annar						Rekstrar-
	Tekjur	Laun og launa-	rekstrar-	Rekstrar-	Áætlun 2016	Frávik	Hlutfall af		niðurstaða
Kostn.st.		tengd gjöld	kostnaður	niðurstaða	m. viðaukum	tímabils	áætlun 2016	Áætlun 2016	niðurstaða
									2015
D119	23.656	134.762	51.164	162.270	155.522	(6.748)	104%	151.263	174.494
D120	21.615	125.998	35.146	139.529	136.098	(3.431)	103%	107.391	126.341
D121	25.595	146.434	37.947	158.787	157.937	(849)	101%	126.713	156.095
D122	26.481	170.678	39.722	183.918	175.848	(8.070)	105%	121.807	173.211
D126	21.473	129.850	34.204	142.581	142.273	(308)	100%	113.857	137.970
D129	30.018	180.720	42.230	192.932	196.980	4.047	98%	162.998	177.702
D131	14.324	105.597	25.266	116.539	114.757	(1.782)	102%	85.790	113.060
D132	17.498	102.864	30.273	115.640	117.855	2.215	98%	96.879	118.004
D133	26.711	152.310	40.754	166.353	167.669	1.316	99%	139.920	171.005
D134	19.231	120.098	41.743	142.611	142.584	(27)	100%	117.879	134.890
D136	19.915	96.839	31.966	108.891	111.195	2.304	98%	88.446	106.153
D138	22.652	139.870	36.666	153.884	156.533	2.649	98%	117.117	145.778
D1400	63.083		48.982	(14.101)	(42.112)	(28.011)	33%	(42.112)	(18.132)
D144	23.060	196.805	41.163	214.909	208.112	(6.797)	103%	134.583	212.161
D145	9.164	64.461	17.987	73.285	70.457	(2.828)	104%	71.704	80.572
D147	20.836	139.529	29.247	147.940	147.048	(892)	101%	99.913	120.694
D148	16.040	90.790	23.115	97.865	99.524	1.659	98%	81.908	94.598
D149	28.102	179.053	56.299	207.251	204.784	(2.467)	101%	156.906	198.610
D150	14.805	90.702	21.748	97.645	98.326	680	99%	85.782	89.183
D151	15.988	109.603	25.363	118.979	116.904	(2.075)	102%	81.059	111.051
D152	19.204	199.304	46.287	226.387	215.552	(10.835)	105%	132.353	223.079
D155	19.787	131.295	33.252	144.760	147.208	2.448	98%	114.982	133.689
D156	13.431	89.009	33.387	108.964	109.828	864	99%	90.197	88.172
D157	28.643	198.809	57.379	227.546	226.675	(870)	100%	163.765	230.992
D159	19.707	128.378	30.191	138.862	138.810	(52)	100%	108.302	127.477
D161	18.965	122.869	24.695	128.600	119.277	(9.323)	108%	103.897	119.638
D163	21.949	143.492	28.869	150.413	154.304	3.891	97%	120.311	146.602
D164	16.288	90.071	27.943	101.727	106.176	4.449	96%	82.227	106.344
D165	24.583	134.312	37.052	146.782	135.805	(10.977)	108%	108.820	131.664
D166	20.518	119.041	42.873	141.395	136.957	(4.438)	103%	109.296	134.107
D170		2.540	505	3.046	2.404	(642)	127%	68.627	66.840
D171	20.175	129.988	30.853	140.666	138.698	(1.967)	101%	113.862	129.963
D175	18.672	117.684	33.189	132.202	132.114	(88)	100%	121.723	129.298
D176	27.630	140.415	38.747	151.533	159.916	8.384	95%	130.262	152.674
D177	20.513	116.529	32.935	128.950	130.991	2.040	98%	115.376	145.295
D178	27.348	150.640	34.289	157.581	153.228	(4.353)	103%	130.621	159.997
D179	32.543	187.204	53.379	208.041	199.067	(8.974)	105%	164.224	216.199
D180	22.879	145.248	35.746	158.116	158.044	(72)	100%	113.869	142.867
D181	17.190	93.174	47.906	123.890	128.613	4.724	96%	113.343	115.955

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(f þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Rauðhóll	D182	52.339	351.516	110.716	409.893	414.779	4.885	99%	310.520	380.978
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - leikskóli	D416	158		1.950	1.793	2.151	358	83%	2.151	1.894
Sameiginlegur kostnaður leikskóla	D417		983	88	1.071	1.071		100%	158.996	65
Endurúthlutun	D418		(3.888)	19.023	15.135	14.677	(458)	103%	238.317	7.109
Lausafjárkaup leikskóla	D450			562	562	534	(28)	105%	534	497
Innri leiga áhalda og tækja	D9997			28.485	28.485	28.776	291	99%	28.776	35.605
Klébergsskóli	M2170	10.944	68.337	26.903	84.296	87.335	3.039	97%		
		1.562.991	9.344.497	2.748.621	10.530.127	10.409.840	(120.286)	101%	9.531.600	10.198.186
Sjálfstætt starfandi leikskólar										
Laufásborg	D137			173.792	173.792	165.580	(8.212)	105%	165.580	159.242
Leikgarður	D140			109.095	109.095	97.549	(11.546)	112%	97.549	115.106
Mánagarður	D143			109.826	109.826	87.500	(22.326)	126%	87.500	95.160
Fossakot	D200			106.041	106.041	100.935	(5.106)	105%	100.935	98.592
Korpukot	D201			134.610	134.610	129.149	(5.460)	104%	129.149	120.222
Höfn	D202			70.017	70.017	70.462	445	99%	70.462	62.279
Ós	D204			49.217	49.217	42.476	(6.741)	116%	39.996	46.626
Regnboginn	D205			119.135	119.135	106.653	(12.482)	112%	106.653	111.104
Skerjagarður	D206			86.558	86.558	76.207	(10.351)	114%	76.207	74.707
Vinaminni	D207			107.577	107.577	92.367	(15.210)	116%	92.367	91.115
Sólstafir	D208			45.066	45.066	39.040	(6.026)	115%	39.040	44.124
KFUM og K	D210			108.358	108.358	87.444	(20.914)	124%	87.444	99.891
Lundur	D211			70.371	70.371	66.255	(4.116)	106%	66.255	63.458
Sólgarður	D212			95.890	95.890	84.157	(11.732)	114%	84.157	89.200
Sælukot	D213			61.013	61.013	55.156	(5.857)	111%	55.156	54.676
Askja	D214			132.326	132.326	133.272	945	99%	133.272	125.545
Skólar ehf.	D220			97.398	97.398	83.752	(13.645)	116%	83.752	85.180
Sjálaland	D252			3.786	3.786	4.178	391	91%	4.178	3.402
Undraland	D254			5.552	5.552	6.623	1.070	84%	6.623	3.809
Ylur	D255			18.167	18.167	14.816	(3.351)	123%	14.816	16.664
Ásar - leikskóli Hjallastefnunnar	D256			1.457	1.457	1.760	303	83%	1.760	712
Heilsuleikskólinn Kór	D257			3.673	3.673	1.177	(2.496)	312%	1.177	1.845
Alþjóðaskólinn á Íslandi	D258			470	470	2.696	2.225	17%	2.696	828
Ísaksskóli	D259			65.478	65.478	68.797	3.320	95%	68.797	21.855
5 ára deild Landakotsskóli	D260			6.916	6.916	6.900	(16)	100%		
Einkareknir leikskólar	D601					194.702	194.702	0%	(34.681)	
				1.781.787	1.781.787	1.819.603	37.816	98%	1.580.839	1.585.340

Dagforeldrar

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(f þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
		Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
(í þús kr.)	Kostn.st.									
Niðurgr. dagv. á einkaheimilum		D605		420.678	420.678	493.006	72.328	85%	523.013	477.867
Dagforeldrar sameiginlegur kostnaður		D606		1.112	1.112	1.660	548	67%	1.660	4.667
				421.790	421.790	494.666	72.876	85%	524.673	482.534
Miðlæg þjónusta og safnliðir										
Gæsluleikvellar		D500		19	19		(19)			10
				19	19		(19)			10
Leikskólar og dagforeldrar samtals			1.562.991	9.344.497	4.952.217	12.733.723	12.724.109	(9.614)	100%	11.637.112 12.266.069
Grunnskólar										
Sameinaðir leikskóli, grunnskóli og frístund										
Fellaskóli		M2143	41.518	462.224	252.948	673.654	690.761	17.107	98%	601.436 657.881
Norðlingaskóli		M2148	68.004	613.162	425.405	970.563	961.511	(9.051)	101%	801.374 864.228
Ártúnsskóli		M2149	47.862	333.534	120.459	406.132	401.519	(4.613)	101%	323.390 377.913
Klébergsskóli		M2170	15.380	208.633	151.792	345.044	350.195	5.150	99%	290.083 335.385
Dalskóli		M2171	42.092	355.747	142.283	455.938	448.534	(7.404)	102%	349.486 391.708
			214.856	1.973.300	1.092.886	2.851.331	2.852.519	1.189	100%	2.365.769 2.627.115
Grunnskólar og tengdir liðir										
Vesturbæjarskóli		M2101	27.340	331.319	208.626	512.606	519.256	6.651	99%	460.883 499.656
Grandaskóli		M2102	26.853	294.028	173.953	441.128	442.962	1.833	100%	403.514 424.364
Melaskóli		M2103	57.654	556.230	252.395	750.970	745.037	(5.934)	101%	662.843 713.963
Hagaskóli		M2104	48.940	460.467	233.366	644.893	636.545	(8.347)	101%	566.264 642.671
Austurbæjarskóli		M2105	30.529	442.015	253.140	664.626	683.347	18.721	97%	605.569 684.974
Hlíðaskóli		M2106	42.925	559.813	281.064	797.952	786.629	(11.323)	101%	708.665 788.768
Háteigsskóli		M2107	33.046	408.482	199.971	575.406	563.356	(12.050)	102%	490.514 558.601
Háaleitisskóli		M2119	37.652	598.187	326.569	887.104	849.118	(37.987)	104%	693.720 816.079
Breiðagerðisskóli		M2122	28.941	340.278	221.648	532.985	536.018	3.033	99%	471.162 518.546
Réttarholtsskóli		M2123	31.506	331.797	214.304	514.595	525.132	10.538	98%	475.706 480.380
Fossvogsskóli		M2124	26.619	305.572	168.411	447.363	441.294	(6.069)	101%	388.513 430.851
Vogaskóli		M2125	30.734	349.771	263.183	582.220	595.307	13.087	98%	536.204 554.949
Langholtsskóli		M2126	52.745	647.620	333.266	928.141	916.109	(12.032)	101%	809.088 895.376
Laugalækjarskóli		M2127	30.169	325.305	199.820	494.955	493.995	(960)	100%	440.888 467.484
Laugarnesskóli		M2128	45.390	454.591	279.679	688.880	689.032	151	100%	574.503 629.256
Breiðholtsskóli		M2140	42.552	459.783	252.721	669.953	667.070	(2.883)	100%	606.876 655.790
Ölduselsskóli		M2141	38.199	485.262	294.904	741.966	721.647	(20.319)	103%	639.624 730.367

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Seljaskóli	M2142	45.989	587.092	246.813	787.916	763.501	(24.416)	103%	666.052	730.954
Hólabrekkuskóli	M2144	30.648	457.688	255.523	682.563	679.597	(2.967)	100%	613.849	670.995
Selásskóli	M2145	22.622	255.467	182.324	415.169	409.038	(6.131)	101%	373.615	402.871
Árbæjarskóli	M2146	51.655	565.379	324.495	838.219	844.250	6.031	99%	779.430	834.265
Vættaskóli	M2156	41.320	524.280	367.569	850.529	853.017	2.487	100%	787.056	857.599
Kelduskóli	M2157	30.803	418.616	294.438	682.250	688.155	5.904	99%	642.079	683.091
Foldaskóli	M2160	33.771	556.626	290.631	813.486	798.629	(14.857)	102%	724.740	799.266
Húsaskóli	M2161	21.191	210.329	179.759	368.897	371.515	2.618	99%	348.698	363.647
Rimaskóli	M2163	41.303	527.759	279.684	766.139	748.716	(17.423)	102%	673.754	750.957
Hamraskóli	M2164	15.345	181.249	170.810	336.715	337.271	557	100%	308.504	320.308
Ingunnarskóli	M2168	43.061	413.864	244.517	615.320	619.059	3.739	99%	552.754	616.714
Sæmundarskóli	M2169	38.821	458.314	341.918	761.411	741.393	(20.018)	103%	651.656	701.562
Langtímaveikindi í grunnskólum	M2201					3.440	3.440	0%	213.675	
Endurúthlutun á haustönn o.fl.	M2202	197		41.755	41.559	68.348	26.789	61%	516.931	31.771
Sérkennsla	M2206		6.702	87.760	94.462	101.066	6.604	93%	922.728	86.850
Nýbúakennsla	M2207			5.037	5.037	6.293	1.256	80%	116.546	5.539
Uppgjör sveitarfélaga vegna skólakostn	M2208	507.347		131.382	(375.966)	(260.000)	115.966	145%	(260.000)	(311.782)
Skólasafnamiðstöð	M2220	31	17.191	5.524	22.684	21.008	(1.676)	108%	24.213	22.749
Skólaakstur	M2223			379.186	379.186	357.390	(21.796)	106%	225.395	242.469
Sameiginleg þjónusta grunnskóla	M2224			63.399	63.399	67.627	4.227	94%	74.762	84.929
Kostnaður vegna meiðsla skólabarna	M2227			60	60	1.000	940	6%	1.000	160
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - grunnskóli	M415	74		4.071	3.997	2.996	(1.001)	133%	3.346	9.405
Innri leiga áhalda og tækja	M9998			137.437	137.437	138.780	1.343	99%	138.780	135.584
		1.555.974	12.531.076	8.191.110	19.166.213	19.173.942	7.729	100%	18.634.098	18.531.976
Sérskólar										
Brúarskóli	M2187	1.369	341.179	90.678	430.487	442.984	12.497	97%	394.957	430.661
Klettaskóli	M2188	11.851	734.400	144.042	866.591	897.549	30.958	97%	829.267	767.595
		13.220	1.075.579	234.720	1.297.078	1.340.533	43.455	97%	1.224.224	1.198.256
Sjálfstætt starfandi grunnskólar										
Ísaksskóli	M2300			189.300	189.300	189.300		100%	139.733	190.332
Landakotsskóli	M2301			212.260	212.260	212.260		100%	158.903	174.074
Waldorfskólinn Sólstafir	M2302			61.321	61.321	66.099	4.778	93%	51.332	58.357
Waldorfskólinn Lækjarbotnum	M2303			60.165	60.165	59.147	(1.018)	102%	53.394	54.200
Tjarnarskóli	M2304			52.399	52.399	52.026	(373)	101%	43.170	44.670
Suðurlíðarskóli	M2305			32.730	32.730	32.730		100%	32.945	32.628
Barnaskóli Hjallastefnunnar Hlíðarfótur og Garðabæ	M2306			176.336	176.336	176.336		100%	232.889	203.474
Alþjóðaskólinn í Reykjavík	M2307			14.184	14.184	14.184		100%	8.615	12.171

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016											
Kostn.st.		Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015	
					798.694	798.694	802.081	3.386	100%	720.981	769.905
Grunnskólar samtals		1.784.050	15.579.955	10.317.411	24.113.316	24.169.075	55.759	100%	22.945.073	23.127.252	
Skóla- og frístundasvið - yfirstjórn											
Ráð og yfirstjórn											
Skrifstofa sviðsstjóra	D002	1.164	155.098	137.028	290.963	301.717	10.755	96%	300.719	305.026	
Fagskrifstofa - leikskóli	D006	450	101.122	3.920	104.591	95.263	(9.328)	110%	92.407	98.510	
Fjármála- og rekstrarþjónusta	D007		143.992	7.032	151.024	149.348	(1.676)	101%	137.873	142.330	
Mannauðsþjónusta	D008		94.816	1.712	96.528	95.417	(1.111)	101%	95.036	100.954	
Lögfræðiþjónusta	D020		4.151	40	4.191		(4.191)				
Miðja máls og læsis	D021			4	4		(4)				
Fagskrifstofa - frístund	I004		62.332	1.405	63.737	57.097	(6.640)	112%	59.382	61.380	
Fagskrifstofa - grunnskóli	M005	62	114.096	5.324	119.359	109.796	(9.562)	109%	96.266	109.003	
Skóla og frístundaráð	M1001		21.300	2.848	24.148	29.159	5.011	83%	29.389	27.847	
		1.676	696.907	159.314	854.545	837.798	(16.747)	102%	811.073	845.049	
Miðlægir liðir											
Náttúraskóli Reykjavíkur	B2209									(8)	
Þróunarstyrkir og almennir styrkir	D655			17.618	17.618	22.000	4.382	80%	25.000	23.616	
Myndver	M2231	(151)	9.088	1.453	10.692	10.484	(208)	102%	9.518	10.988	
Kannanir	M2270			278	278	2.185	1.907	13%	3.105	2.056	
Ýmis mannauðsþjónusta	M2272	9.441	328	72.435	63.322	95.130	31.808	67%	84.940	67.987	
Fastir styrkir	M5001		8.575	21.391	29.966	26.216	(3.750)	114%	32.976	19.149	
		9.290	17.990	113.174	121.875	156.014	34.140	78%	155.538	123.787	
Skóla- og frístundasvið - yfirstjórn samtals		10.966	714.898	272.488	976.420	993.812	17.392	98%	966.612	968.836	
Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar											
Listaskólar og skólahljómsveitir											
Skólahljómsveit Vesturbæjar	M3002	3.923	51.202	3.411	50.691	51.277	586	99%	50.082	48.421	
Skólahljómsveit Austurbæjar	M3003	4.034	47.088	6.565	49.619	46.550	(3.069)	107%	45.579	42.705	
Skólahljómsveit Árbæjar og Breiðholts	M3004	3.830	46.638	5.842	48.649	43.444	(5.206)	112%	42.035	42.157	
Skólahljómsveit Grafarvogs	M3005	3.880	49.747	6.915	52.781	47.492	(5.289)	111%	46.715	44.613	
Endurúthlutun tónlistarskóla og skólahljómsveita	M3010			5.179	5.179	52.659	47.480	10%	80.454	7.794	

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2016									
(í þús kr.)	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015	
Tónlistarskólar		M3100		1.281.343	1.281.343	1.291.747	10.404	99%	1.054.567	1.146.019	
Tónlistarskóli Kjalarness		M3201	1.486	16.634	1.229	16.376	16.573	99%	15.327	14.843	
Myndlistaskólinn í Reykjavík		M3203		20.000	20.000	20.000		100%	21.000	21.000	
			17.153	211.308	1.330.482	1.524.637	1.569.741	45.103	97%	1.355.758	1.367.554
Fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar											
Námsflokkar Reykjavíkur		M4001	37.460	45.918	42.952	51.409	45.374	(6.035)	113%	50.566	59.644
Framlög til framhaldsskóla		M6000			84.186	84.186	85.051	865	99%	85.051	84.646
			37.460	45.918	127.138	135.595	130.424	(5.171)	104%	135.617	144.290
Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar samtals			54.614	257.226	1.457.620	1.660.233	1.700.165	39.932	98%	1.491.375	1.511.843
Skóla- og frístundasvið samtals			4.112.309	28.474.047	17.812.567	42.174.306	42.371.416	197.111	100%	38.898.377	40.443.078

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(f þús kr.)

Umhverfis- og skipulagssvið RK										
Umhverfis og samgönguráð og skrifstofa sviðsstjóra										
Sviðsstjóri										
Sviðsstjóri	U0100	2.003	38.100	6.660	42.758	37.158	(5.599)	115%	34.260	34.745
Stefnumótun og greining	U0200		34.446	41.703	76.149	72.709	(3.440)	105%	72.151	62.837
Landupplýsingar	U0300	4.198	107.488	22.381	125.670	142.285	16.615	88%	128.798	130.911
		6.201	180.034	70.743	244.576	252.152	7.575	97%	235.208	228.493
Umhverfis og skipulagsráð - Heilbrigðisnefnd										
Umhverfis og skipulagsráð	U1000		19.810	4.566	24.376	23.153	(1.223)	105%	21.160	23.812
Heilbrigðisnefnd	U1050		11.691	134	11.825	11.978	153	99%	10.758	11.209
			31.501	4.700	36.201	35.132	(1.070)	103%	31.918	35.021
Skrifstofa Sviðsstjóra										
Skrifstofa sviðsstjóra	U1100	291.576	78.919	276.814	64.156	77.778	13.622	82%	72.539	64.484
Lausafjárkaup	U1101			3.015	3.015	2.500	(515)	121%	4.000	3.473
Kirkjugarðar Reykjavíkurprófastdæmis	U1110			3.659	3.659	4.700	1.041	78%	4.700	7.282
		291.576	78.919	283.487	70.830	84.978	14.149	83%	81.239	75.239
Mannauðsdeild										
Mannauðsdeild	U1200		44.316	14.875	59.191	66.575	7.384	89%	61.770	64.237
			44.316	14.875	59.191	66.575	7.384	89%	61.770	64.237
Fjármáladeild										
Fjármáladeild	U1300		36.236	1.645	37.881	50.590	12.709	75%	45.783	40.547
			36.236	1.645	37.881	50.590	12.709	75%	45.783	40.547
Gæði og öryggi										
Gæði og Öryggi	U1400	3	22.127	2.936	25.059	25.207	148	99%	22.881	25.168
Tölvupjónusta USK	U1410			104.755	104.755	111.732	6.978	94%	111.732	103.393
		3	22.127	107.690	129.814	136.940	7.125	95%	134.613	128.561
Umhverfis og samgönguráð og skrifstofa sviðsstjóra samtals		297.780	393.132	483.141	578.493	626.366	47.873	92%	590.531	572.098

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(i þús kr.)

(í þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Skipulag byggingar og borgarhönnun										
Samgöngustjóri og borgarhönnun										
Skipulag byggingar og borgarhönnun	U3000		23.456	3.027	26.483	37.909	11.426	70%	45.581	30.582
Hljóðvistastyrkir	U3010			17.150	17.150	5.000	(12.150)	343%	5.000	5.249
Húsverndunarstyrkir	U3020			3.472	3.472	6.460	2.988	54%	6.460	3.261
			23.456	23.649	47.105	49.369	2.264	95%	57.041	39.092
Skipulagsfulltrúi										
Skrifstofa skipulagsfulltrúa	U3200	59.024	133.737	99.469	174.182	196.816	22.634	88%	193.845	165.413
		59.024	133.737	99.469	174.182	196.816	22.634	88%	193.845	165.413
Byggingarfulltrúi										
Skrifstofa byggingarfulltrúa	U3400	206.632	199.728	20.050	13.146	61.436	48.290	21%	89.537	34.596
		206.632	199.728	20.050	13.146	61.436	48.290	21%	89.537	34.596
Samgöngur										
Skrifstofa samgöngustjóra og borgarhönnunar	U3600	21.709	71.922	20.477	70.690	78.977	8.286	90%	71.203	72.881
		21.709	71.922	20.477	70.690	78.977	8.286	90%	71.203	72.881
Frumathuganir mannvirkjagerðar										
Frumathuganir mannvirkjagerðar	U3800		37.016	692	37.709	35.303	(2.405)	107%	30.047	31.313
			37.016	692	37.709	35.303	(2.405)	107%	30.047	31.313
Skipulag byggingar og borgarhönnun samtals		287.365	465.859	164.338	342.832	421.902	79.070	81%	441.674	343.294
Umhverfisgæði										
Skrifstofa umhverfisgæða										
Umhverfisgæði	U5000		15.364	676	16.039	16.948	909	95%	14.871	15.597
			15.364	676	16.039	16.948	909	95%	14.871	15.597

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(f þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
<i>Heilbrigðiseftirlit</i>										
Skrifstofa heilbrigðiseftirlits	U5200	32	15.751	2.525	18.245	29.341	11.096	62%	27.233	15.251
Matvælaeftirlit	U5210	62.652	69.851	6.459	13.658	12.740	(918)	107%	5.785	14.791
Umhverfiseftirlit	U5220	74.509	90.826	3.649	19.966	26.051	6.085	77%	16.688	24.159
Vöktun	U5230		17.918	5.108	23.026	26.853	3.827	86%	24.794	26.905
Hundaftirlit	U5250	33.958	14.105	12.448	(7.405)	(8.238)	(833)	90%	(9.876)	(7.697)
		171.150	208.451	30.189	67.490	86.747	19.257	78%	64.623	73.408
<i>Úrgangsmál</i>										
Skrifstofa umhverfis- og úrgangsstjórnunar	U5400	500	12.520	7.443	19.463	20.280	817	96%	22.462	22.905
Sorphirða	U5410	893.166	455.372	153.605	(284.190)	(280.414)	3.775	101%	(330.209)	(271.875)
Endurvinnslu- og grenndarstöðvar	U5420	397.447		427.811	30.365	176	(30.189)	17236%	176	40.733
Sorpeýðing	U5430	27.214		300.738	273.524	273.746	222	100%	273.746	267.803
Sorpilát	U5440	1.850	5.704	5.638	9.492	9.423	(69)	101%	8.772	8.461
Óvirkur úrgangur (jarðvegstíppur Bolaöldur)	U5450			20.332	20.332	15.500	(4.832)	131%	15.500	16.486
		1.320.177	473.595	915.568	68.987	38.711	(30.276)	178%	(9.553)	84.514
<i>Náttúra og garðar</i>										
Náttúra og garðar	U5600	66	23.020	702	23.655	27.423	3.768	86%	26.018	24.595
Reykjanesfólksvangur	U5610			2.249	2.249	2.400	151	94%	2.400	2.280
Veiðileyfi Elliðavatni	U5620					40	40	0%	1.040	
Heiðmörk	U5630			36.354	36.354	36.354		100%	36.354	35.227
Umhverfi og útivist	U5640			20.026	20.026	19.120	(906)	105%	20.120	19.755
Grasagarður	U5700	6.725	52.285	34.643	80.203	82.077	1.874	98%	75.735	72.791
Vinnuskóli	U5800		19.000	3.707	22.707	31.087	8.380	73%	27.754	26.399
Nemendur Vinnuskóla	U5810		48.035	1.913	49.948	74.554	24.606	67%	74.554	64.348
Leiðbeinendur Vinnuskóla	U5820	61	46.644	16.218	62.801	87.704	24.904	72%	79.410	92.548
Fræðslu- og félagsstarf Vinnuskólans	U5830		5.559	1.966	7.525	13.497	5.972	56%	12.038	12.035
Þjónustumiðstöðvar Vinnuskóla	U5840	6	10.814	16.327	27.135	34.248	7.112	79%	32.527	30.678
Meindýravarnir	U9230	5.276	37.554	19.803	52.080	61.542	9.462	85%	57.634	59.407
		12.135	242.911	153.907	384.684	470.045	85.361	82%	445.584	440.062
Umhverfisgæði samtals		1.503.461	940.321	1.100.340	537.200	612.452	75.251	88%	515.526	613.580

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2016								
(í þús kr.)	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja										
Götur										
Viðhald gatna	U7410			920.685	920.685	914.341	(6.344)	101%	862.654	830.067
				920.685	920.685	914.341	(6.344)	101%	862.654	830.067
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja samtals										
				920.685	920.685	914.341	(6.344)	101%	862.654	830.067
Rekstur og umhirða borgarlands										
Skrifstofa Reksturs og umhirðu borgarlands										
Matjurtagarðar Skammidalur	U9010	961		559	(402)		402	2009407499%		1.301
Fjölskyldugarðar	U9020	1.507		1.515	8		(8)			68
Búfjáreftirlit	U9030			538	538	853	315	63%	3.003	624
Rekstur gatna	U9040	(5)		1.734.494	1.734.499	1.370.442	(364.057)	127%	1.288.838	1.830.567
Leiga á gatnakerfi	U9050			1.819.470	1.819.470	2.216.000	396.530	82%	2.216.000	1.752.875
		2.463		3.556.575	3.554.113	3.587.295	33.182	99%	3.507.841	3.585.436
Hverfastöðvar										
Rekstur garðyrkju	U9200			438.540	438.540	459.299	20.758	95%	417.693	415.032
Austurheiði	U9210	151	28.043	10.400	38.292	41.566	3.274	92%	39.708	42.248
		151	28.043	448.940	476.832	500.864	24.032	95%	457.401	457.280
Ræktunarstöð										
Ræktunarstöð	U9600	27.910	53.301	33.487	58.879	51.745	(7.134)	114%	45.390	61.412
		27.910	53.301	33.487	58.879	51.745	(7.134)	114%	45.390	61.412
Rekstur og umhirða borgarlands samtals										
		30.524	81.344	4.039.003	4.089.823	4.139.904	50.081	99%	4.010.632	4.104.127

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

		R E K S T U R janúar-desember 2016								
(í þús kr.)	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Hagræðing										
<i>Hagræðing</i>										
Hagræðingaraðgerðir		U9990						0%	(157.459)	
								0%	(157.459)	
Hagræðing samtals								0%	(157.459)	
Umhverfis- og skipulagssvið RK samtals										
		2.119.130	1.880.657	6.707.506	6.469.033	6.714.964	245.931	96%	6.263.557	6.463.167

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

Velferðarsvið
Skrifstofa Velferðarsviðs

Skrifstofa Velferðarsviðs										
Skrifstofur	VÞ1011	9.048	454.573	158.443	603.968	642.279	38.311	94%	599.543	588.103
Nefndir og ráð	VÞ1012	21	34.618	1.662	36.260	28.427	(7.832)	128%	24.477	36.600
Samningar, framlög og styrkir	VÞ1032	149.437		2.930.087	2.780.650	2.505.474	(275.177)	111%	2.396.875	2.537.799
Búsetuúrræði	VÞ1033	56.854	702.685	130.090	775.920	667.685	(108.235)	116%	604.885	621.239
Heimaþjónusta	VÞ1050	1.808	63.551	42	61.785	66.116	4.330	93%	58.121	53.146
Þjónustuíbúðir	VÞ1060	80.681	152.459	132.291	204.069	223.539	19.470	91%	207.325	195.702
Virkniverkefni	VÞ1109	404	97.616	50.063	147.275	159.858	12.583	92%	134.471	166.880
Þróunarverkefni	VÞ1110	64.924		278.392	213.468	197.205	(16.262)	108%	197.205	190.662
Önnur gjöld	VÞ1140			94.769	94.769	116.394	21.626	81%	117.894	84.712
Þjónustusamningar (safn)	VÞ1191	50.711			(50.711)	(45.306)	5.406	112%	(45.306)	(45.259)
		413.888	1.505.503	3.775.839	4.867.453	4.561.672	(305.781)	107%	4.295.491	4.429.584
Fjárhagsaðstoð										
Framfærslustyrkur	VÞ1020	113.454		1.830.714	1.717.260	2.347.489	630.229	73%	2.586.469	2.236.175
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021			380.483	380.483	518.273	137.790	73%	518.273	456.297
Heimildargreiðslur - Átakswerkefni	VÞ1022		(360)	63.951	63.591	81.490	17.898	78%	106.442	92.408
Heim.gr. - 16.gr. A aðstoð v/barna á framfæri	VÞ1023			41.341	41.341	55.520	14.179	74%	55.520	47.158
		113.454	(360)	2.316.489	2.202.675	3.002.772	800.097	73%	3.266.704	2.832.038
Húsaleigubætur og framlag til Félagsbústaða										
Húsaleigubætur - almennar	VÞ1025	1.236.083		1.869.511	633.428	727.940	94.512	87%	727.940	654.061
Sérstakar húsaleigubætur	VÞ1026	192.595		319.436	126.841	152.548	25.707	83%	152.548	140.699
Sérst. húsaleigub.v/fél. íbúða	VÞ1027	373.667		651.243	277.577	295.304	17.727	94%	295.304	283.530
		1.802.345		2.840.191	1.037.846	1.175.792	137.946	88%	1.175.792	1.078.290
Skrifstofa Velferðarsviðs samtals		2.329.687	1.505.143	8.932.519	8.107.974	8.740.235	632.261	93%	8.737.986	8.339.912

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

(í þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Hagræðing										
<i>Hagræðing</i>										
Hagræðing	VÞ1199					(55.420)	(55.420)	0%	(412.418)	
						(55.420)	(55.420)	0%	(412.418)	
Hagræðing samtals										
						(55.420)	(55.420)	0%	(412.418)	
Barnavernd										
<i>Barnavernd Reykjavíkur</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	26	375.241	136.984	512.198	496.757	(15.441)	103%	442.399	485.229
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021			24.181	24.181	25.147	966	96%	25.147	22.064
Samningar, framlög og styrkir	VÞ1032			28.412	28.412	28.988	576	98%	28.988	28.058
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087	17	233.208	27.567	260.758	247.117	(13.642)	106%	227.406	241.804
Önnur úrræði	VÞ1097		15.903	392.133	408.036	339.885	(68.151)	120%	338.048	339.656
		43	624.352	609.276	1.233.585	1.137.893	(95.693)	108%	1.061.989	1.116.810
Barnavernd samtals										
		43	624.352	609.276	1.233.585	1.137.893	(95.693)	108%	1.061.989	1.116.810
Hjúkrunarheimili										
<i>Hjúkrunarheimili</i>										
Hjúkrunarheimili	VÞ1055	1.115.397	940.746	430.849	256.198	233.890	(22.308)	110%	233.890	268.987
		1.115.397	940.746	430.849	256.198	233.890	(22.308)	110%	233.890	268.987
Hjúkrunarheimili samtals										
		1.115.397	940.746	430.849	256.198	233.890	(22.308)	110%	233.890	268.987

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(f þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Heimaþjónusta Reykjavíkur										
<i>Heimaþjónusta Reykjavíkur</i>										
Heimaþjónusta	VÞ1050		70.014	2.470	72.484	80.366	7.882	90%	80.665	145.789
Heimahjúkrun	VÞ1051	1.320.069	488.348	146.314	(685.407)	(712.309)	(26.901)	96%	(708.318)	(689.279)
		1.320.069	558.362	148.784	(612.924)	(631.943)	(19.019)	97%	(627.652)	(543.490)
Heimaþjónusta Reykjavíkur samtals										
		1.320.069	558.362	148.784	(612.924)	(631.943)	(19.019)	97%	(627.652)	(543.490)
Rekstur þjónustumiðstöðva										
<i>Þjónustumiðstöð Árbæjar</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	4.602	206.772	58.613	260.783	276.223	15.440	94%	242.285	247.833
Nefndir og ráð	VÞ1012		8.981	822	9.803	10.945	1.142	90%	9.814	9.326
Búsetuúrræði	VÞ1033	8.713	564.812	79.547	635.645	666.198	30.553	95%	596.627	583.504
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	2.192	16.917	26.549	41.274	41.288	13	100%	38.994	39.826
Heimaþjónusta	VÞ1050	29.141	294.860	102.705	368.425	380.326	11.901	97%	336.773	297.115
Heimahjúkrun	VÞ1051		180.326	33.219	213.544	201.055	(12.490)	106%	201.055	182.311
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087	47	46.181	33.459	79.593	76.428	(3.165)	104%	59.382	58.433
Önnur gjöld	VÞ1140							0%	1.115	
		44.695	1.318.848	334.914	1.609.067	1.652.462	43.394	97%	1.486.045	1.418.348
<i>Þjónustumiðstöð Breiðholts</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	10.140	404.499	76.964	471.323	474.278	2.955	99%	412.448	428.113
Nefndir og ráð	VÞ1012		4.356	505	4.861	5.418	557	90%	4.855	4.456
Búsetuúrræði	VÞ1033	29.869	481.781	28.818	480.729	400.822	(79.907)	120%	292.173	320.288
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	10.368	34.448	66.430	90.509	94.962	4.453	95%	95.015	81.171
Dagþjónusta - Málefni fatlaðs fólks	VÞ1046	11.089	280.894	75.439	345.244	333.404	(11.840)	104%	305.113	293.382
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087	87	86.792	45.828	132.533	134.892	2.359	98%	112.175	127.345
Unglingasmiðjur og stuðningsheimili	VÞ1096	2.074	42.140	19.733	59.799	68.588	8.788	87%	67.499	55.895
Önnur úrræði	VÞ1097	4	18.583	(16.878)	1.702	1.691	(11)	101%	1.536	1.422
Önnur gjöld	VÞ1140					3.909	3.909	0%	3.909	
		63.631	1.353.493	296.839	1.586.701	1.517.964	(68.737)	105%	1.294.722	1.312.072

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(f þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
<i>Þjónustumiðstöð Grafarvogur og Kjalarnes</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	5.917	249.880	61.056	305.020	299.151	(5.869)	102%	257.388	257.951
Nefndir og ráð	VÞ1012		8.642	1.096	9.738	10.900	1.162	89%	9.776	9.396
Samningar, framlög og styrkir	VÞ1032			1.157	1.157		(1.157)			982
Búsetuúrræði	VÞ1033	4.930	629.779	84.994	709.844	685.609	(24.235)	104%	620.217	652.667
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	17.283	22.726	85.633	91.076	91.993	918	99%	90.497	90.859
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087	186	530.938	129.285	660.037	672.999	12.962	98%	593.075	597.319
Önnur gjöld	VÞ1140		102	(667)	(564)		564		2.429	2.424
		28.316	1.442.068	362.555	1.776.307	1.760.652	(15.655)	101%	1.573.382	1.611.599
<i>Þjónustumiðstöð Laugardalur og Háaleiti</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	3.726	423.393	123.341	543.008	548.439	5.431	99%	463.148	487.914
Nefndir og ráð	VÞ1012		8.420	2.081	10.501	10.889	388	96%	9.849	9.815
Búsetuúrræði	VÞ1033	15.495	1.035.351	138.050	1.157.906	1.190.994	33.088	97%	1.076.504	1.085.352
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	62.612	136.104	132.844	206.335	208.908	2.572	99%	196.687	202.496
Heimaþjónusta	VÞ1050	77.400	739.190	80.969	742.758	756.894	14.136	98%	680.648	735.506
Heimahjúkrun	VÞ1051	2	490.078	49.097	539.173	506.161	(33.013)	107%	506.333	520.042
Þjónustuíbúðir	VÞ1060	54.626	213.070	108.632	267.076	266.347	(729)	100%	244.106	246.423
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087		117.373	126.521	243.894	269.061	25.167	91%	231.809	256.078
Þróunarverkefni	VÞ1110	11.099	2.704	8.395						
Önnur gjöld	VÞ1140		7.120	4.364	11.483	11.483		100%	8.728	8.728
		224.960	3.172.801	774.293	3.722.134	3.769.175	47.040	99%	3.417.812	3.552.354
<i>Þjónustumiðstöð Miðborgar og Hlíða</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	19.516	315.386	105.342	401.212	399.934	(1.278)	100%	326.119	342.329
Nefndir og ráð	VÞ1012		8.942	611	9.553	10.846	1.293	88%	9.761	8.623
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021			13.745	13.745	11.913	(1.833)	115%	11.913	13.609
Samningar, framlög og styrkir	VÞ1032		22.857	61.445	84.303	86.368	2.065	98%	76.620	75.691
Búsetuúrræði	VÞ1033	39.465	830.286	142.639	933.459	935.953	2.494	100%	853.523	801.886
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	24.338	121.460	133.468	230.590	236.600	6.010	97%	229.867	242.614
Dagdeildir	VÞ1045	66.058	47.417	29.605	10.964	10.982	18	100%	10.159	18.352
Heimaþjónusta	VÞ1050	15.316	202.221	32.710	219.615	208.152	(11.463)	106%	185.451	202.102
Þjónustuíbúðir	VÞ1060	13.719	53.165	6.772	46.218	43.751	(2.467)	106%	38.605	41.787
Framleiðslueldhús	VÞ1065	254.606	98.924	253.549	97.867	90.515	(7.351)	108%	78.519	89.263
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087	7	22.953	44.225	67.171	67.248	76	100%	58.189	57.199
Þróunarverkefni	VÞ1110	263.876	71.296	226.531	33.951	34.476	525	98%	35.722	25.177
Önnur gjöld	VÞ1140								3.953	3.953
		696.901	1.794.908	1.050.641	2.148.648	2.136.738	(11.910)	101%	1.918.400	1.922.585

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

(f þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015	
<i>Þjónustumiðstöð Vesturbær</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	645	196.637	49.920	245.912	246.507	595	100%	220.300	232.764
Nefndir og ráð	VÞ1012		4.426	1.185	5.611	5.500	(111)	102%	4.939	5.026
Búsetuúrræði	VÞ1033	3.659	100.705	23.049	120.095	127.062	6.966	95%	171.342	172.570
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	12.960	23.256	39.756	50.052	44.042	(6.010)	114%	41.951	47.002
Dagdeildir	VÞ1045	83.165	47.550	42.963	7.348	7.642	293	96%	12.968	11.700
Heimaþjónusta	VÞ1050	7.650	95.104	41.055	128.509	130.038	1.529	99%	114.269	122.685
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087		30.139	50.599	80.738	91.359	10.621	88%	74.480	81.692
Önnur gjöld	VÞ1140		1.806		1.806	2.408	602	75%	2.408	2.408
		108.079	499.624	248.527	640.072	654.557	14.486	98%	642.657	675.846
<i>Sameiginlegt vegna þjónustumiðstöðva</i>										
Búsetuúrræði	VÞ1033		72.650	(120.000)	(47.350)	98.567	145.917	-48%	133.972	24.416
Heimaþjónusta	VÞ1050			120.000	120.000	120.000		100%	120.000	120.000
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087		14.000	8.809	22.809	41.893	19.085	54%	155.918	12.359
Önnur gjöld	VÞ1140			10.381	10.381	8.952	(1.429)	116%	8.952	9.349
			86.650	19.190	105.839	269.412	163.573	39%	418.843	166.124
Rekstur þjónustumiðstöðva samtals		1.166.582	9.668.392	3.086.958	11.588.769	11.760.960	172.192	99%	10.751.860	10.658.929
Velferðarsvið samtals		5.931.778	13.296.994	13.208.386	20.573.602	21.185.615	612.013	97%	19.745.655	19.841.148

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(f þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016									
	Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016 Rekstrar- niðurstaða 2015
Sameiginlegur kostnaður									
<i>Styrkir og ýmis framlög</i>									
Styrkir á vegum borgarráðs	09301			23.950	23.950	25.000	1.050	96%	30.000
Kirkjubyggingarsjóður	09311					1.710	1.710	0%	11.710
Ýmsar samningsbundnar greiðslur	09510			39.869	39.869	67.657	27.788	59%	67.657
Aflsláttur faste.gj. til elli- og örorkulífeyrisþ.	F9998			292.565	292.565	325.663	33.098	90%	325.663
				356.384	356.384	420.030	63.646	85%	435.030
<i>Atvinnumál</i>									
Atvinnumál	07150	(656)	86.406	10	87.073	69.955	(17.117)	124%	100.000
Atvinnuþróunaráttak / sóknaráætlun	07160			7.313	7.313	15.000	7.687	49%	25.000
		(656)	86.406	7.323	94.386	84.955	(9.430)	111%	125.000
<i>Rekstur miðlægs tölvukerfis</i>									
Rekstur miðlægs bókhaldskerfis	01361			26.036	26.036	34.500	8.464	75%	39.500
Rekstur miðlægs launakerfis	01363			85.289	85.289	59.465	(25.825)	143%	59.465
				111.325	111.325	93.965	(17.361)	118%	98.965
<i>Innheimtukostnaður skatttekna</i>									
Innheimtuþóknun vegna staðgreiðslu	01350			346.583	346.583	330.000	(16.583)	105%	330.000
Innheimtukostnaður v. fasteignaskatts	01351			50.980	50.980	47.450	(3.530)	107%	47.450
Fasteignamatsskrá	09700			165.422	165.422	165.007	(415)	100%	165.007
				562.985	562.985	542.457	(20.528)	104%	542.457
<i>Starfsmannakostnaður</i>									
Slysabætur	09102		9.000	112.735	121.735	50.000	(71.735)	243%	50.000
Breyting orlofsskuldbindingar	09123		138.500		138.500	70.000	(68.500)	198%	70.000
Launa og starfsmannakostnaður	09126					509.013	509.013	0%	5.623.647
				147.500	112.735	629.013	368.778	41%	5.743.647
<i>Kosningar</i>									
Kosningar	09400	156.786	92.122	60.881	(3.783)		3.783		310
		156.786	92.122	60.881	(3.783)		3.783		310

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

R E K S T U R janúar-desember 2016										
Kostn.st.		Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
Ýmis kostnaður										
Ytri endurskoðun		01420		13.033	13.033	25.000	11.967	52%	25.000	18.634
Innri leiga húsnæðis, áhalda og tækja		01999		328.024	328.024	338.567	10.543	97%	338.567	276.549
Rekstur Höfða		08520	4.583	27.908	32.491	34.231	1.740	95%	34.325	33.036
Úlfljótsvatn		08570	351	2.038	1.687	3.726	2.039	45%	6.726	1.581
Tryggingar		09120		21.194	21.194	26.000	4.806	82%	26.000	16.426
Lífeyrisskuldbinding uppgj. við ríkið		09122								183
Móttökur		09202	360	11.939	11.579	20.000	8.421	58%	20.000	16.079
Alþjóðlegar ráðstefnur		09203		53	53		(53)			6.667
Ófyrirséð		09205	262	3.453	39.908	43.100	446.543	9%	500.000	38.059
Viðburðir í Tjarnarsal		09207		1.741	1.741	4.900	3.159	36%	4.900	1.027
Endurskoðunarnefnd		09212		9.995	2.183	12.178	4.950	71%	15.840	11.326
Nýsköpunarsjóður námsmanna		09508		30.000	30.000	30.000		100%	30.000	30.000
Höfundarréttasamningar		09511		4.782	4.782	10.557	5.775	45%	10.557	9.397
Miðborgarmál		09513				2.972	2.972	0%	2.972	67
Afskriftir		09601		60.100	60.100		(60.100)			275.520
		973	18.030	542.904	559.962	1.002.724	442.762	56%	1.014.887	734.552
Breyting á lífeyrisskuldbindingu										
Breyting á lífeyrisskuldbindingu		09119		5.011.613	5.011.613	5.000.000	(11.613)	100%	5.000.000	14.573.200
				5.011.613	5.011.613	5.000.000	(11.613)	100%	5.000.000	14.573.200
Sameiginlegur kostnaður samtals										
		157.102	5.355.671	1.754.537	6.953.107	7.773.143	820.037	89%	12.959.985	16.914.391

MÁLAFLOKKAYFIRLIT AÐALSJÓÐS

(í þús kr.)

Fjármagnsliðir
Fjármunatekjur:

Kostn.st.	Tekjur	Laun og launa- tengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun 2016 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2016	Áætlun 2016	Rekstrar- niðurstaða 2015
				(54.611)		54.611			(116.034)
	Vextir af skatttekjum	54.611		(54.611)		54.611			(116.034)
	Vextir og verðbætur af skuldum eigin fyrirtækja	3.267.210		(3.267.210)	(3.419.251)	(152.041)	96%	(3.419.251)	(3.486.476)
	Vextir af kröfum og bankainnistæðum	291.391		(291.391)	(131.975)	159.416	221%	(131.975)	(165.659)
	3.613.212			(3.613.212)	(3.551.226)	61.986	102%	(3.551.226)	(3.768.169)

Fjármagnsgjöld:

	Vextir af skammtímaskuldum		96.256	96.256	15.000	(81.256)	642%	15.000	6.893
	Vextir af langtímaskuldum		1.825	1.825	2.051	226	89%	2.051	1.625
			98.081	98.081	17.051	(81.030)	575%	17.051	8.518

	Fjármagnstekjuskattur		245.378	245.378	265.000	19.622	93%	265.000	278.595
--	-----------------------------	--	---------	---------	---------	--------	-----	---------	---------

	Fjármagnstekjur og fjármagnsgjöld samtals		3.613.212	343.458	(3.269.754)	(3.269.175)	579	100%	(3.269.175)	(3.481.056)
--	--	--	------------------	----------------	---------------------	---------------------	------------	-------------	---------------------	---------------------

Arður frá fyrirtækjum:

	Arður frá fyrirtækjum	345.423		(345.423)	(195.000)			(195.000)	(140.885)
	Söluhagnaður eignarhluta	6.563		(6.563)					
	Ábyrgðargjald	923.641		(923.641)	(658.172)			(658.172)	(660.197)
	1.275.627			(1.275.627)	(853.172)	422.455	150%	(853.172)	(801.082)

Fjármagnsliðir samtals

	4.888.839		343.458	(4.545.380)	(4.122.347)	423.033	110%	(4.122.347)	(4.282.138)
--	------------------	--	----------------	---------------------	---------------------	----------------	-------------	---------------------	---------------------